



Agencia de Energía  
del Estado de Puebla  
Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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
<b>Total</b>	<b>6,694.3</b>

##### 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
<b>Total</b>	<b>6,694.3</b>

##### 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  
Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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
<b>TOTAL</b>	<b>0.3</b>

**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  
Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>1,283.6</b>	<b>24.5</b>				

*Rb*



Agencia de Energía  
del Estado de Puebla  
Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>52.5</b>	<b>52.5</b>				

**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
<b>SUBTOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>1,283.6</b>
SOFTWARE	52.5
<b>SUBTOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>52.5</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	24.5
<b>SUBTOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>-77.0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1,259.1</b>

#### 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
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>6,694.6</b>

#### **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
<b>SUBTOTAL</b>	<b>49,850.0</b>



Agencia de Energía  
del Estado de Puebla  
Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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
<b>SUBTOTAL</b>	<b>577.6</b>

<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>50,427.6</b>
---	-----------------

#### 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
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	
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
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>29,168.5</b>

10





Agencia de Energía  
del Estado de Puebla

Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>6,694.3</b>

**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
<b>TOTAL</b>	<b>6,694.2</b>
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6,694.2



Agencia de Energía  
del Estado de Puebla

Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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
<b>TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>	<b>50,427.7</b>

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
<b>TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>29,168.5</b>

#### 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  
Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro

## 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  
Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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
<b>TOTAL</b>	<b>577.6</b>



Agencia de Energía  
del Estado de Puebla

Gobierno de Puebla  
*Hacer historia. Hacer futuro.*

## 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
<b>TOTAL</b>	<b>49,850.1</b>

**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

Gobierno de Puebla  
Hacer historia. Hacer futuro.

## 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