



**LICONSA, S.A. DE C.V.**  
**RICARDO TORRES No.1, FRACC. LOMAS DE SOTELO**  
**NAUCALPAN DE JUÁREZ, EDO. DE MÉXICO C.P. 53390**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2023**  
**( PESOS )**



MES		MES	
DICIEMBRE 2022	%	SEPTIEMBRE 2023	%

MES		MES	
DICIEMBRE 2022	%	SEPTIEMBRE 2023	%

**A C T I V O**

**P A S I V O**

**DISPONIBLE**

Caja y Bancos	1,021,093,035	22	981,164,490	19
Fondo de Ahorro Empleados	65,003,324	1	55,861,727	1
<b>SUMA DISPONIBLE</b>	<b>1,086,096,359</b>	<b>23</b>	<b>1,037,026,217</b>	<b>20</b>

**CUENTAS POR COBRAR**

Concesionarios	43,975,949	1	63,591,798	1
Clientes	73,618,638	2	72,307,500	4
Cuentas por Cobrar Programa Comercial	27,275,893	1	25,563,762	
Deudores Diversos	155,653,454	3	444,046,619	9
Reclamaciones por Cobrar	36,967,408	1	38,866,395	1
I.V.A. por Acreditar	1,428,336,203	31	1,586,136,528	25
I.V.A. Pendiente por Acreditar	52,270,030	1	57,328,252	1
Depósitos en Garantía	971,530		998,953	
Trámite Legal	1,111,024,143	24	1,110,375,483	21
Estimación para Cuentas Incobrables	(1,135,775,061)	(25)	(1,133,299,652)	(22)
<b>SUMA CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,794,318,187</b>	<b>39</b>	<b>2,265,915,638</b>	<b>40</b>

**INVENTARIOS**

Almacén de Materia Prima	875,010,887	19	1,099,507,906	21
Almacén de Material de Envase y Emp.	65,334,099	2	80,770,743	2
Producción en Proceso y Prods. Sem.	1,159,146		4,997,798	
Productos Terminados	209,252,006	5	254,690,047	5
Herramientas, Refacciones y Acc.	101,726,445	2	87,336,296	2
En Poder de Terceros	37,623,686	1	22,863,987	
Mercancías en Tránsito	16,308,579		13,601,381	
Estimación para Baja de Inventarios	(28,674,313)	(1)	(25,344,443)	
<b>SUMA INVENTARIOS</b>	<b>1,277,740,535</b>	<b>28</b>	<b>1,538,423,715</b>	<b>30</b>

**SUMA ACTIVO CIRCULANTE**

4,158,155,081 90 4,841,365,570 90

**OTROS ACTIVOS**

Inversiones en Acciones	1,000		1,000	
<b>SUMA OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,000</b>		<b>1,000</b>	

**FIJO**

Terrenos	26,666,184	1	26,666,184	2
Edificios y Construcciones	371,479,550	8	371,479,550	7
Maquinaria y Equipo	877,708,136	19	877,708,136	17
Mobiliario y Equipo de Oficina	90,245,136	2	90,244,144	2
Equipo de Transporte	194,366,094	4	193,396,977	4
Equipo de Cómputo	61,022,690	1	61,022,690	1
Software	7,561,990	1	7,561,990	
Revaluación de Activo Fijo	1,151,347,878	25	1,151,347,878	22
Depreciación Acumulada	(1,421,282,840)	(31)	(1,454,516,598)	(28)
Depreciación Acumulada de Act. Rev.	(966,839,982)	(21)	(966,839,982)	(18)
<b>SUMA ACTIVO FIJO</b>	<b>392,274,836</b>	<b>9</b>	<b>358,070,969</b>	<b>9</b>

**CARGOS DIFERIDOS**

Pagos por Amortizar	29,920,171	1	29,920,171	1
Amortización Acumulada	(15,674,392)		(16,796,398)	
Pagos Anticipados	14,277,596		22,560,123	
<b>SUMA ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>28,523,375</b>	<b>1</b>	<b>35,683,896</b>	<b>1</b>

**SUMA ACTIVO** 4,578,954,292 100 5,235,121,435 100

**CORTO PLAZO**

Proveedores	608,963,111	13	586,636,042	11
Acreedores	481,104,842	11	769,532,089	15
Impuestos y Derechos por Pagar	95,950,428	2	55,594,721	1
<b>SUMA PASIVO CORTO PLAZO</b>	<b>1,186,018,381</b>	<b>26</b>	<b>1,411,762,852</b>	<b>27</b>

**LARGO PLAZO**

Prov. para Obligaciones Laborales	671,758,411	15	651,337,049	12
<b>SUMA PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>671,758,411</b>	<b>15</b>	<b>651,337,049</b>	<b>12</b>
<b>SUMA PASIVO</b>	<b>1,857,776,792</b>	<b>41</b>	<b>2,063,099,901</b>	<b>39</b>

**CAPITAL CONTABLE**

Capital Social	4,532,107,361	99	4,532,107,361	87
Reserva de Reinversión	53		53	
Reserva Legal	99,131,377	2	99,131,377	2
Superávit por Donación	2,296,960		2,296,960	
Resultado de Ejercicios Anteriores	(108,469,890)	(3)	(1,912,358,251)	(37)
Resultado del Ejercicio	(1,803,888,361)	(39)	450,844,034	9
<b>SUMA CAPITAL CONTABLE</b>	<b>2,721,177,500</b>	<b>59</b>	<b>3,172,021,534</b>	<b>61</b>

**SUMA PASIVO Y CAPITAL** 4,578,954,292 100 5,235,121,435 100

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

AUTORIZÓ  
  
**L.C. HIRAM BENJAMIN RUBIO GUZMAN**  
 TITULAR DE LA UNIDAD  
 DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ  
  
**C.P. JAVIER LOZANO VARGAS**  
 GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ  
  
**L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA**  
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA  
 DE ANÁLISIS FINANCIERO



**LICONSA, S.A. DE C.V.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2023**  
**( CIFRAS EN PESOS )**



CONCEPTO	IMPORTE MENSUAL		IMPORTE ACUMULADO	
		%		%
Ventas Brutas	685,095,705	101	4,390,941,106	101
Devoluciones y Bonificaciones sobre Ventas	5,746,136	1	58,946,188	1
<b>VENTAS NETAS</b>	<b>679,349,569</b>	<b>100</b>	<b>4,331,994,918</b>	<b>100</b>
Costo de Ventas Variable	668,091,805	98	6,533,897,485	151
Costo de Ventas Fijo	92,866,395	14	703,179,987	16
Suma Costo de Ventas	760,958,200	112	7,237,077,472	167
<b>UTILIDAD O (PÉRDIDA) BRUTA</b>	<b>(81,608,631)</b>	<b>(12)</b>	<b>(2,905,082,554)</b>	<b>(67)</b>
Gastos de Distribución	67,025,653	10	533,934,378	12
Gastos de Venta	4,822,501	1	35,775,126	1
Gastos de Padrón de Beneficiarios	47,224,733	7	353,851,167	8
Gastos de Operación de Lecherías	7,961,780	1	67,153,975	2
Gastos de Administración	81,934,901	12	587,141,850	14
Suma Gastos de Operación	208,969,568	31	1,577,856,496	37
<b>UTILIDAD O (PÉRDIDA) DE OPERACIÓN</b>	<b>(290,578,199)</b>	<b>(43)</b>	<b>(4,482,939,050)</b>	<b>(104)</b>
Otros Gastos	252,891	0	1,313,416	0
Otros Ingresos	8,850,013	1	59,495,743	1
(Gastos) y Productos Financieros	8,157,244	1	64,209,362	1
Recursos para Precios de Garantía (S290)	0	0	0	0
<b>UTILIDAD O (PÉRDIDA) ANTES DE RECURSOS FISCALES</b>	<b>(273,823,833)</b>	<b>(41)</b>	<b>(4,360,547,361)</b>	<b>(102)</b>
Recursos Fiscales para Compra de Leche Nacional (B004)	74,031,225	11	3,452,031,225	80
Recursos Fiscales para Apoyar al Programa de Abasto Social Leche (S052)	0	0	1,359,360,170	31
Recursos Fiscales para Comunicación Social	0	0	0	0
Suma Recursos Fiscales	74,031,225	11	4,811,391,395	111
<b>UTILIDAD O (PÉRDIDA) DESPUÉS DE RECURSOS FISCALES</b>	<b>(199,792,608)</b>	<b>(30)</b>	<b>450,844,034</b>	<b>9</b>
<b>UTILIDAD O (PÉRDIDA) NETA</b>	<b>(199,792,608)</b>	<b>(30)</b>	<b>450,844,034</b>	<b>9</b>

Los Estados Financieros de LICONSA, S.A. de C.V., se formularon con fundamento en lo que establecen los artículos del 16 al 51 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; y en apego a las disposiciones contenidas en los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, y a lo señalado en el Apartado VI Inciso a) Punto VIII de las normas y metodología para la emisión de la información financiera y estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y características de sus notas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización contable (CONAC).

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

AUTORIZÓ

L.C. HIRAM BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ

C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ

L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA  
SUBGERENCIA DE ANÁLISIS FINANCIERO



LICONSA, S.A. DE C.V.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2023



( CIFRAS EN PESOS )

	AÑO		CONCEPTO	AÑO	
	SEPTIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022		SEPTIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,037,026,217	1,086,096,359	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,191,215,016	1,097,150,600
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,398,216,335	2,929,121,717	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,559,076	15,249,126	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	1,443,582,556	1,163,802,990	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	87,336,296	101,726,445	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(1,125,794,788)	(1,123,563,961)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	220,547,835	88,867,781
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>4,863,925,692</b>	<b>4,172,432,676</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,411,762,851</b>	<b>1,186,018,381</b>
<b>Activo no Circulante</b>			<b>Pasivo no Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,000	1,000	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,078,817,309	1,078,817,309	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	1,693,048,250	1,694,018,359	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	37,482,161	37,482,161	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	651,337,049	671,758,411
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,438,152,977)	(2,403,797,213)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			<b>Total de Pasivos no Circulantes</b>	<b>651,337,049</b>	<b>671,758,411</b>
Estimación por Perida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,063,099,901</b>	<b>1,857,776,792</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos no Circulantes</b>	<b>371,195,743</b>	<b>406,521,616</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>4,534,404,321</b>	<b>4,534,404,321</b>
			Aportaciones	925,538,373	925,538,373
			Donaciones de Capital	2,296,960	2,296,960
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,606,568,988	3,606,568,988
			<b>Hacienda Pública /Patrimonio Generado</b>	<b>(1,362,382,787)</b>	<b>(1,813,226,821)</b>
			Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	450,844,034	(1,803,888,361)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,051,686,452)	(247,798,091)
			Revalúos		
			Reservas	99,131,430	99,131,430
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	139,328,201	139,328,201
			<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>3,172,021,534</b>	<b>2,721,177,500</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>5,235,121,435</b>	<b>4,578,954,292</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>5,235,121,435</b>	<b>4,578,954,292</b>

AUTORIZÓ

L.C. HIRAM BENJAMIN RUBIO GUZMAN  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ

C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ

L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA DE  
ANÁLISIS FINANCIERO

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

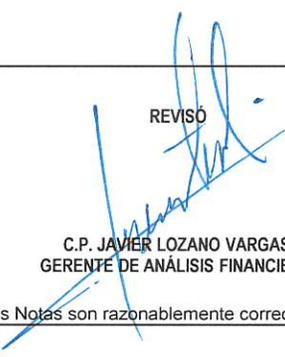
**DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2023 Y 2022**  
**( CIFRAS EN PESOS )**

	2023	2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>4,390,941,106</b>	<b>3,414,942,416</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	4,390,941,106	3,414,942,416
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.</b>	<b>4,811,391,395</b>	<b>4,047,316,053</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,811,391,395	4,047,316,053
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>123,878,543</b>	<b>171,839,229</b>
Ingresos Financieros	62,698,356	68,101,987
Incremento por Variaciones de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	61,180,187	103,737,242
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>9,326,211,044</b>	<b>7,634,097,699</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>8,778,185,858</b>	<b>7,596,666,462</b>
Servicios Personales	848,574,300	763,557,895
Materiales y Suministros	7,284,230,603	6,286,373,702
Servicios Generales	645,380,955	546,734,865
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>97,181,152</b>	<b>84,766,291</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,242,651	7,555,995
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	92,938,501	77,210,296
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>8,875,367,010</b>	<b>7,681,432,752</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>450,844,034</b>	<b>(47,335,054)</b>

AUTORIZÓ


  
L.C. HIRAM BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ


  
C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ

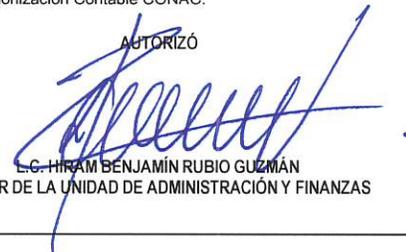

  
L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA  
SUBGERENCIA DE ANÁLISIS FINANCIERO

**ESTADO DE ACTIVIDADES****DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2023 Y 2022****( CIFRAS EN PESOS )**

Concepto	Año	
	2023	2022
<b>4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>4.1 INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>	<b>4,390,941,106</b>	<b>3,414,942,416</b>
4.1.2 Cuotas y Aportaciones del Seguro Social		
4.1.7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,390,941,106	3,414,942,416
<b>4.2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>4,811,391,395</b>	<b>4,047,316,053</b>
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,811,391,395	4,047,316,053
<b>4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>123,878,543</b>	<b>171,839,229</b>
4.3.1 Ingresos Financieros	62,698,356	68,101,987
4.3.2 Incrementos por Variaciones de Inventarios		
4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones		
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	61,180,187	103,737,242
<i>Total de Ingresos</i>	<b>9,326,211,044</b>	<b>7,634,097,699</b>
<b>5 GASTOS, OTRAS PÉRDIDAS Y COSTO DE VENTAS</b>		
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1,541,108,386</b>	<b>1,360,439,722</b>
5.1.1 Servicios Personales	848,574,300	763,557,895
5.1.2 Materiales y Suministros	47,153,131	50,146,962
5.1.3 Servicios Generales	645,380,955	546,734,865
<b>5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>97,181,152</b>	<b>84,766,291</b>
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	4,242,651	7,555,995
5.5.3 Disminución por Variación de Inventarios		
5.5.9 Otros Gastos	92,938,501	77,210,296
<b>5.6 COSTO DE VENTAS</b>	<b>7,237,077,472</b>	<b>6,236,226,740</b>
5.6.1 Costo de Producción	7,237,077,472	6,236,226,740
5.6.2 Costo de Comercialización		
<i>Total de Gastos, Otras Pérdidas y Costo de Ventas</i>	<b>8,875,367,010</b>	<b>7,681,432,752</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO) DEL EJERCICIO</b>	<b>450,844,034</b>	<b>(47,335,054)</b>

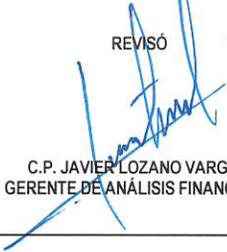
Los Estados Financieros de LICONSA, S.A. de C.V. se formularon de conformidad a lo que establece el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal en su Capítulo VI "Estados de Información Financiera", Inciso "B" apartado "B.1" punto "B.1.2" aplicable a las Entidades Paraestatales Federales No Financieras, emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental en concordancia con lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en armonía con los Estados Financieros establecidos en el Manual de Contabilidad Gubernamental por el Consejo Nacional de Armonización Contable CONAC.

AUTORIZÓ



L.C. HIRAM BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ



C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ



L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA  
SUBGERENCIA DE ANÁLISIS FINANCIERO

CONCEPTO	Hacienda Publica / Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica / Patrimonio	TOTAL
<b>Hacienda Publica / Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>4,534,404,321</b>				<b>4,534,404,321</b>
Aportaciones	925,538,373				925,538,373
Donaciones de Capital	2,296,960				2,296,960
Actualización de la Hacienda Publica / Patrimonio	3,606,568,988				3,606,568,988
<b>Hacienda Publica / Patrimonio Generado Neto de 2022</b>		<b>-148,666,661</b>			<b>-1,813,226,821</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-148,666,661	-1,664,560,160	-1,803,888,361	-1,803,888,361
Revalúos		-247,798,091		-247,798,091	-247,798,091
Reservas		99,131,430	139,328,201		99,131,430
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					139,328,201
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica / Patrimonio Neto de 2022</b>					<b>2,721,177,500</b>
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Publica / Patrimonio Neto Final de 2022	4,534,404,321	-148,666,661	-1,664,560,160		2,721,177,500
<b>Cambios en la Hacienda Publica / Patrimonio Contribuido Neto de 2023</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Publica / Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Publica / Patrimonio Generado Neto de 2023</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	450,844,034		450,844,034
Revalúos			450,844,034		450,844,034
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica / Patrimonio Neto de 2023</b>					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>Hacienda Publica / Patrimonio Neto Final de 2023</b>	<b>4,534,404,321</b>	<b>-148,666,661</b>	<b>-1,213,716,125</b>		<b>3,172,021,534</b>

AUTORIZO  
  
 L.C. HIRAM BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN  
 TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ  
  
 C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
 GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ  
  
 L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA DE ANÁLISIS FINANCIERO

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



LICONSA, S.A. DE C.V.  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Y 2022  
(CIFRAS EN PESOS)



CONCEPTO	BASE		ORIGEN	APLICACIÓN
	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022		
<b>ACTIVO</b>	<b>5,235,121,435</b>	<b>7,319,764,135</b>	<b>3,464,753,140</b>	<b>1,380,110,440</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>4,863,925,692</b>	<b>6,899,214,481</b>	<b>3,415,399,229</b>	<b>1,380,110,440</b>
Efectivo y Equivalentes	1,037,026,217	3,334,593,170	2,297,566,953	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,398,216,335	2,922,244,125		475,972,210
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,559,076	21,715,869		1,843,207
Inventarios	1,443,582,556	562,065,211		881,517,345
Almacenes	87,336,296	66,558,618		20,777,678
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(1,125,794,788)	(7,962,512)	1,117,832,276	
Otros Activos Circulantes				
<b>Activo no Circulante</b>	<b>371,195,743</b>	<b>420,549,654</b>	<b>49,353,911</b>	<b>0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,000	1,000	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,078,817,309	1,078,817,309	0	
Bienes Muebles	1,693,048,250	1,695,331,594	2,283,344	
Activos Intangibles	37,482,161	37,482,161	(0)	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes	(2,438,152,977)	(2,391,082,410)	47,070,567	
Activos Diferidos				
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos no Circulantes				
Otros Activos no Circulantes				
<b>PASIVO</b>	<b>2,063,099,901</b>	<b>2,981,361,529</b>	<b>0</b>	<b>918,261,628</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>1,411,762,851</b>	<b>2,305,376,638</b>	<b>0</b>	<b>893,613,787</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,191,215,016	2,088,298,745		897,083,729
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo				
Titulos y Valores a Corto Plazo				
Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo				
Provisiones a Corto Plazo	220,547,835	217,077,893		(3,469,942)
Otros Pasivos a Corto Plazo				
<b>Pasivo no Circulante</b>	<b>651,337,049</b>	<b>675,984,891</b>	<b>0</b>	<b>24,647,842</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Deuda Pública a Largo Plazo				
Pasivos Diferidos a Largo Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo				
Provisiones a Largo Plazo	651,337,049	675,984,891		24,647,842
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>3,172,021,534</b>	<b>4,338,402,606</b>	<b>637,507,290</b>	<b>1,803,888,361</b>
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>	<b>4,534,404,321</b>	<b>4,534,404,321</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	925,538,373	925,538,373		0
Donaciones de Capital	2,296,960	2,296,960		0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,606,568,988	3,606,568,988		0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	<b>(1,362,382,787)</b>	<b>(196,001,715)</b>	<b>637,507,290</b>	<b>1,803,888,361</b>
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	450,844,034	(47,335,054)	498,179,088	
Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,051,686,452)	(247,798,091)		1,803,888,361
Revalúos				
Reservas	99,131,430	99,131,430	0	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	139,328,201		139,328,201	
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				

AUTORIZÓ

L.C. HIRAM BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ

C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ

L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA  
DE ANÁLISIS FINANCIERO



LICONSA, S.A. DE C.V.  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Y 2022  
( CIFRAS EN PESOS )



Concepto	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>	<b>3,464,753,140</b>	<b>1,380,110,440</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>3,415,399,229</b>	<b>1,380,110,440</b>
Efectivo y Equivalentes	2,297,566,953	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		475,972,210
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		1,843,207
Inventarios		881,517,345
Almacenes		20,777,678
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	1,117,832,276	
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo no Circulante</b>	<b>49,353,911</b>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	2,283,344	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes	47,070,567	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		<b>918,261,628</b>
<b>Pasivo Circulante</b>		<b>893,613,787</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		897,083,729
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Titulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		-3,469,942
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Pasivo no Circulante</b>		<b>24,647,842</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		24,647,842
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>637,507,290</b>	<b>1,803,888,361</b>
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	<b>637,507,290</b>	<b>1,803,888,361</b>
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	498,179,088	
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,803,888,361
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	139,328,201	
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

AUTORIZÓ

L.C. HIRAM BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ

C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ

L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA  
DE ANÁLISIS FINANCIERO



**LICONSA, S.A DE C.V.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 2022**  
**( CIFRAS EN PESOS )**



	2023	2022
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4,390,941,106	4,722,735,466
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	4,811,391,395	5,256,281,837
Otros Origenes de Aplicación	123,878,544	221,195,971
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	848,574,301	1,087,966,027
Materiales y Suministros	7,284,230,603	8,753,521,995
Servicios Generales	645,380,955	822,185,077
Otras Aplicaciones de Operación	97,181,153	1,249,354,414
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>450,844,034</b>	<b>(1,712,814,239)</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>970,109</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	970,109	
Otros Origenes de Inversión		0
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>970,109</b>	<b>0</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>274,490,384</b>	<b>139,328,201</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	274,490,384	139,328,201
<b>Aplicación</b>	<b>775,374,668</b>	<b>1,144,790,882</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	775,374,668	1,144,790,882
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(500,884,285)</b>	<b>1,284,119,083</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>(49,070,141)</b>	<b>(428,695,156)</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>1,086,096,359</b>	<b>1,514,791,515</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>1,037,026,217</b>	<b>1,086,096,359</b>

AUTORIZÓ

REVISÓ

ELABORÓ

L.C. HIRAM BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN  
 TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y  
 FINANZAS

C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
 GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA  
 DE ANÁLISIS FINANCIERO

La integración de 350 millones reflejados en la cédula II.E) denominada Estado de Flujos de Efectivo del CONAC, se determina por las variaciones efectuadas de la operación del ejercicio 2022 y del mes en curso de 2023, las cuales se muestran en el siguiente cuadro:

Anexo 2

II.E)

CONCEPTO	AÑO		VARIACIÓN
	AGOSTO 2023	DICIEMBRE 2022	
<b>LICONSA, S.A. DE C.V.</b>			
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>			
<b>AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2023</b>			
<b>( CIFRAS EN PESOS )</b>			
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo Circulante</b>			
Efectivo y Equivalentes	1,037,026,217	1,086,096,359	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,398,216,335	2,929,121,717	(469,094,618)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,559,076	15,249,126	(8,309,950)
Inventarios	1,443,582,556	1,163,802,990	(279,779,566)
Almacenes	87,336,296	101,726,445	14,390,149
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(1,125,794,788)	(1,123,563,961)	2,230,827
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>4,863,925,692</b>	<b>4,172,432,676</b>	<b>(740,563,158)</b>
<b>Activo no Circulante</b>			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,000	1,000	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,078,817,309	1,078,817,309	(0)
Bienes Muebles	1,693,048,250	1,694,018,359	
Activos Intangibles	37,482,161	37,482,161	(0)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,438,152,977)	(2,403,797,213)	34,355,764
<b>Total de Activos no Circulantes</b>	<b>371,195,743</b>	<b>406,521,616</b>	<b>34,355,764</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>5,235,121,435</b>	<b>4,578,954,292</b>	<b>-706,207,394</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo Circulante</b>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,191,215,016	1,097,150,600	94,064,416
Provisiones a Corto Plazo	220,547,835	88,867,781	131,680,054
Otros Pasivos a Corto Plazo	0		
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,411,762,851</b>	<b>1,186,018,381</b>	<b>225,744,470</b>
<b>Pasivo no Circulante</b>			
Provisiones a Largo Plazo	651,337,049	671,758,411	(20,421,362)
<b>Total de Pasivos no Circulantes</b>	<b>651,337,049</b>	<b>671,758,411</b>	<b>(20,421,362)</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,063,099,901</b>	<b>1,857,776,792</b>	<b>205,323,109</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>4,534,404,321</b>	<b>4,534,404,321</b>	<b>0</b>
Aportaciones	925,538,373	925,538,373	0
Donaciones de Capital	2,296,960	2,296,960	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,606,568,988	3,606,568,988	0
<b>Hacienda Pública /Patrimonio Generado</b>	<b>(1,362,382,787)</b>	<b>(1,813,226,821)</b>	<b>0</b>
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	450,844,034	(1,803,888,361)	
Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,051,686,452)	(247,798,091)	
Reservas	99,131,430	99,131,430	(0)
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	139,328,201	139,328,201	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>3,172,021,534</b>	<b>2,721,177,500</b>	<b>0</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>5,235,121,435</b>	<b>4,578,954,292</b>	<b>-500,884,285</b>

AUTORIZÓ

L.C. MIRIAM BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

REVISÓ

C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ

L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA DE  
ANÁLISIS FINANCIERO

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	5,822,508,208	58,114,309,381	58,701,696,154	5,235,121,435	(687,386,773)
Activo Circulante	5,447,932,458	58,114,309,381	58,698,316,147	4,863,925,692	(584,006,766)
Efectivo y Equivalentes	1,387,625,533	54,023,886,804	54,374,486,120	1,037,026,217	(350,599,316)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,513,782,399	1,117,618,286	1,233,184,350	3,398,216,335	(115,566,064)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,690,172	5,305,332	11,436,428	23,559,076	(6,131,096)
Inventarios	1,557,827,871	2,938,973,085	3,053,218,400	1,443,582,556	(114,245,315)
Almacenes	82,203,616	23,215,238	18,082,558	87,336,296	5,132,680
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(1,123,197,132)	5,310,636	7,908,292	(1,125,794,788)	(2,697,666)
Otros Activos Circulantes					
Activo no Circulante	374,575,750	0	3,380,007	371,195,743	(3,380,007)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,000			1,000	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,078,817,309			1,078,817,309	0
Bienes Muebles	1,693,048,250			1,693,048,250	0
Activos Intangibles	37,482,161			37,482,161	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,434,772,970)		3,380,007	(2,438,152,977)	(3,380,007)
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles					0
Activos Diferidos					0
1.2.7.4 Anticipos a Largo Plazo					0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					0
Otros Activos no Circulantes					0

AUTORIZÓ

L.C. IRAM BENJAMIN RUBIO GUZMÁN  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ

C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ

L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA DE ANÁLISIS FINANCIERO

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

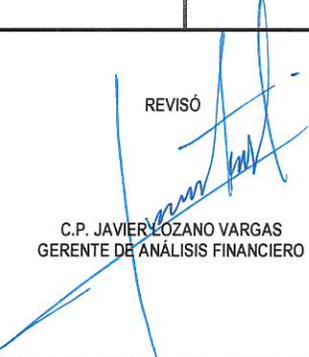
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al Inicio del Periodo	Saldos al Final de Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<i>Corto Plazo</i>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<i>Largo Plazo</i>				
<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>				
Otros Pasivos	PESO MEX		2,450,694,066	2,063,099,901
<b>Total otros Pasivos</b>			<b>2,450,694,066</b>	<b>2,063,099,901</b>
<b>Total Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>2,450,694,066</b>	<b>2,063,099,901</b>

AUTORIZÓ



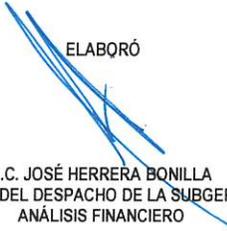
L.C. HIRAM BENJAMIN RUBIO GUZMÁN  
 TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

REVISÓ



C.P. JAVIER LOZANO VARGAS  
 GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ



L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA  
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA DE ANÁLISIS FINANCIERO

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