

MES	%	MES	%
DICIEMBRE 2022		AGOSTO 2023	

A C T I V O

DISPONIBLE				
Caja y Bancos	1,021,093,035	22	1,338,199,476	23
Fondo de Ahorro Empleados	65,003,324	1	49,426,058	1
SUMA DISPONIBLE	1,086,096,359	23	1,387,625,534	24

CUENTAS POR COBRAR

Concesionarios	43,975,949	1	50,928,261	1
Cientes	73,618,638	2	97,973,955	4
Cuentas por Cobrar Programa Comercial	27,275,893	1	25,532,389	
Deudores Diversos	155,653,454	3	593,875,573	9
Reclamaciones por Cobrar	36,967,408	1	39,015,803	
I.V.A. por Acreditar	1,428,336,203	31	1,532,507,665	25
I.V.A. Pendiente por Acreditar	52,270,030	1	63,346,267	1
Depósitos en Garantía	971,530		996,032	
Trámite Legal	1,111,024,143	24	1,110,600,486	19
Estimación para Cuentas Incobrables	(1,135,775,061)	(25)	(1,133,536,760)	(19)
SUMA CUENTAS POR COBRAR	1,794,318,187	39	2,381,241,651	41

INVENTARIOS

Almacén de Materia Prima	875,010,887	19	1,163,473,785	20
Almacén de Material de Envasado y Emp.	65,334,099	2	67,873,152	2
Producción en Proceso y Prods. Som.	1,159,146		8,558,291	
Productos Terminados	209,252,006	5	284,375,831	5
Herramientas, Relaciones y Acc.	101,726,445	2	82,203,616	1
En Poder de Terceros	37,623,686	1	61,569,338	
Mercancías en Tránsito	16,308,579		10,880,652	
Estimación para Baja de Inventarios	(28,674,313)	(1)	(28,563,531)	
SUMA INVENTARIOS	1,271,740,535	28	1,650,371,134	29

SUMA ACTIVO CIRCULANTE

SUMA ACTIVO CIRCULANTE	4,158,155,081	90	5,419,239,319	94
-------------------------------	----------------------	-----------	----------------------	-----------

OTROS ACTIVOS

Inversiones en Acciones	1,000		1,000	
-------------------------	-------	--	-------	--

SUMA OTROS ACTIVOS

SUMA OTROS ACTIVOS	1,000		1,000	
---------------------------	--------------	--	--------------	--

FIJO

Terrenos	26,666,184	1	26,666,184	
Edificios y Construcciones	371,479,550	8	371,479,550	6
Maquinaria y Equipo	877,708,136	19	877,708,136	15
Mobiliario y Equipo de Oficina	90,245,136	2	90,244,144	2
Equipo de Transporte	194,366,094	4	193,396,977	3
Equipo de Computo	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	20
Depreciación Acumulada	(1,421,262,840)	(31)	(1,451,261,258)	(25)
Depreciación Acumulada de Act. Rev.	(966,839,982)	(21)	(966,839,982)	(17)
SUMA ACTIVO FIJO	392,274,836	9	361,326,309	5

CARGOS DIFERIDOS

Pagos por Amortizar	29,920,171	1	29,920,171	
Amortización Acumulada	(15,674,392)		(16,671,731)	
Pagos Anticipados	14,277,596		28,694,140	
SUMA ACTIVO DIFERIDO	28,523,375	1	41,942,580	1

SUMA ACTIVO

SUMA ACTIVO	4,578,954,292	100	5,822,508,208	100
--------------------	----------------------	------------	----------------------	------------

P A S I V O

CORTO PLAZO				
Proveedores	608,963,111	13	747,997,460	13
Acreedores	481,104,842	11	984,162,414	17
Impuestos y Derechos por Pagar	95,950,428	2	84,453,110	2
SUMA PASIVO CORTO PLAZO	1,186,018,381	26	1,796,612,985	32

LARGO PLAZO

Prov. para Obligaciones Laborales	671,758,411	15	654,081,081	11
SUMA PASIVO LARGO PLAZO	671,758,411	15	654,081,081	11
SUMA PASIVO	1,857,776,792	41	2,450,694,066	43

CAPITAL CONTABLE

Capital Social	4,532,107,361	99	4,532,107,361	77
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)	(1,912,355,251)	(33)
Resultado del Ejercicio	(1,803,888,361)	(39)	650,636,642	11
SUMA CAPITAL CONTABLE	2,721,177,500	59	3,371,814,142	57

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

AUTORIZO

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

C.P. JAVIER LOPEZ VARGAS
GERENTE DE ANALISIS FINANCIERO

REVISO

ELABORO

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



LICONSA, S.A. DE C.V.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL AÑO 2023
(CIFRAS EN PESOS)



C O N C E P T O	IMPORTE MENSUAL	%	IMPORTE ACUMULADO	%
Ventas Brutas	519,034,360	102	3,705,845,401	101
Devoluciones y Bonificaciones sobre Ventas	7,911,807	2	53,200,051	1
VENTAS NETAS	511,122,553	100	3,652,645,350	100
Costo de Ventas Variable	779,304,819	152	5,865,805,680	161
Costo de Ventas Fijo	80,147,377	16	610,313,592	17
Suma Costo de Ventas	859,452,196	168	6,476,119,272	177
UTILIDAD O (PÉRDIDA) BRUTA	(348,329,643)	(68)	(2,823,473,922)	(77)
Gastos de Distribución	61,458,183	12	466,908,725	13
Gastos de Venta	5,054,402	1	30,952,625	1
Gastos de Padrón de Beneficiarios	41,146,616	8	306,626,433	8
Gastos de Operación de Lecherías	7,680,037	2	59,192,195	2
Gastos de Administración	64,770,592	13	505,206,949	14
Suma Gastos de Operación	180,109,830	36	1,368,886,927	38
UTILIDAD O (PÉRDIDA) DE OPERACIÓN	(528,439,473)	(104)	(4,192,360,849)	(115)
Otros Gastos	93,453	0	1,060,527	0
Otros Ingresos	9,217,160	2	50,645,730	1
(Gastos) y Productos Financieros	8,801,767	2	56,052,118	2
Recursos para Precios de Garantía (\$290)	(387,016,202)	(76)	0	0
UTILIDAD O (PÉRDIDA) ANTES DE RECURSOS FISCALES	(897,530,201)	(176)	(4,086,723,528)	(112)
Recursos Fiscales para Compra de Leche Nacional (B004)	362,000,000	71	3,378,000,000	92
Recursos Fiscales para Apoyar al Programa de Abasto Social Leche (S052)	140,360,170	27	1,359,360,170	37
Recursos Fiscales para Comunicación Social	0	0	0	0
Suma Recursos Fiscales	502,360,170	98	4,737,360,170	129
UTILIDAD O (PÉRDIDA) DESPUÉS DE RECURSOS FISCALES	(395,170,031)	(78)	650,636,642	17
UTILIDAD O (PÉRDIDA) NETA	(395,170,031)	(78)	650,636,642	17

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

REVISÓ

ELABORÓ

L.C. ABRAHAM 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

	AÑO		CONCEPTO	AÑO	
	AGOSTO 2023	DICIEMBRE 2022		AGOSTO 2023	DICIEMBRE 2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,387,625,533	1,086,096,359	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,595,987,062	1,097,150,600
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,513,782,389	2,929,121,717	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,690,172	15,249,126	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	1,557,827,871	1,163,802,990	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	82,203,616	101,726,445	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(1,123,197,132)	(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	200,625,922	88,867,781
Total de Activos Circulantes	5,447,932,458	4,172,432,676	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	1,796,612,984	1,186,018,381
Activo no Circulante			Pasivo no Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,000	1,000	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,078,817,309	1,078,817,309	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,693,048,250	1,694,018,359	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	37,482,161	37,482,161	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,434,772,970)	(2,403,797,213)	Provisiones a Largo Plazo	654,081,081	671,758,411
Activos Diferidos			Total de Pasivos no Circulantes	654,081,081	671,758,411
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	2,450,694,066	1,857,776,792
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos no Circulantes	374,575,750	406,521,616	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	4,534,404,321	4,534,404,321
			Donaciones de Capital	925,538,373	925,538,373
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	2,296,960	2,296,960
				3,606,568,988	3,606,568,988
			Hacienda Pública (Patrimonio Generado)	(1,162,590,179)	(1,813,226,821)
			Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	650,636,642	(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
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	3,371,814,142	2,721,177,500
Total del Activo	5,822,508,208	4,578,954,292	Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	5,822,508,208	4,578,954,292

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

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

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

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL AÑO 2023 Y 2022

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Año	
	2023	2022
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
4.1 INGRESOS DE LA GESTIÓN	3,705,845,401	3,045,329,952
4.1.2 Cuotas y Aportaciones del Seguro Social		
4.1.7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	3,705,845,401	3,045,329,952
4.2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,737,360,170	3,620,000,000
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,737,360,170	3,620,000,000
4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	106,861,655	148,875,434
4.3.1 Ingresos Financieros	54,496,765	57,294,042
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	52,364,890	91,581,392
Total de Ingresos	8,550,067,226	6,814,205,386
5 GASTOS, OTRAS PÉRDIDAS Y COSTO DE VENTAS		
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,335,340,195	1,211,388,932
5.1.1 Servicios Personales	729,910,985	683,177,172
5.1.2 Materiales y Suministros	41,626,416	44,469,527
5.1.3 Servicios Generales	564,802,794	483,742,233
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	86,971,117	75,316,279
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	3,687,103	6,712,571
5.5.3 Disminución por Variación de Inventarios		
5.5.9 Otros Gastos	83,284,014	68,603,708
5.6 COSTO DE VENTAS	6,476,119,272	5,502,754,190
5.6.1 Costo de Producción	6,476,119,272	5,502,754,190
5.6.2 Costo de Comercialización		
Total de Gastos, Otras Pérdidas y Costo de Ventas	7,899,430,584	6,789,459,401
AHORRO (DESAHORRO) DEL EJERCICIO	650,636,642	24,745,985

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.1.2" 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

REVISÓ

ELABORÓ

L.C. HIRSH BENJAMÍN RUBIO GUZMÁN
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZASC.P. JAVIER LOZANO VARGAS
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIEROL.C. JOSÉ HERRERA BONILLA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA
SUBGERENCIA DE ANÁLISIS FINANCIERO

	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	3,705,845,401	3,045,329,952
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	3,705,845,401	3,045,329,952
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.		
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	4,737,360,170	3,620,000,000
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	106,861,655	148,875,434
Incremento por Variaciones de Inventarios	54,496,765	57,294,042
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	52,364,890	91,581,392
Total de Ingresos y Otras Beneficios	8,550,067,226	6,814,205,386
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	7,812,459,467	6,714,143,122
Materiales y Suministros	729,910,985	683,177,172
Servicios Generales	6,517,745,688	5,547,223,717
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	564,802,794	483,742,233
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
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	86,971,117	75,316,279
Provisiones	3,687,103	6,712,571
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	83,284,014	68,603,708
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	7,899,430,584	6,789,459,401
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	650,636,642	24,745,985

AUTORIZÓ

REVISÓ

ELABORÓ

L.C. HIRAN BENJAMIN 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

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

CONCEPTO	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Hacienda Pública / Patrimonio Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	Aportaciones Donaciones de Capital Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio 925,538,373 2,296,960 3,606,568,988			4,534,404,321
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) Revalúos Reservas Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores -1,803,888,361 99,131,430 -247,798,091	-1,664,560,160 -1,803,888,361 139,328,201		-1,813,226,821
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022	Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022			2,721,177,500
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022		-148,666,661	-1,664,560,160	
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				650,636,642
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				650,636,642
Revalúos				
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	Aportaciones Donaciones de Capital Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio			
Variedades de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado de 2023	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) Revalúos Reservas Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
Neto de 2023				
Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023				
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023				3,371,814,142

TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
L.C. HIRSH BENJAMIN RUBIO GUZMAN
AUTORIZO

REVISO
C.P. JAVIER LEON VARGAS
GERENTE DE ANALISIS FINANCIERO

ELABORO
L.C. JOSE HERRERA BONILLA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA DE ANALISIS FINANCIERO

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

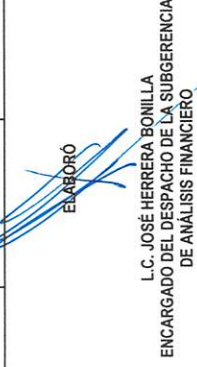
CONCEPTO	BASE		ORIGEN	APLICACIÓN
	AGOSTO 2023	AGOSTO 2022		
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	5,822,508,208	7,295,286,936	2,957,287,096	1,484,508,368
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,447,932,458	6,870,047,524	2,906,623,434	1,484,508,368
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,387,625,533	3,180,953,584	1,793,328,051	
Inventarios	3,513,762,399	2,933,140,239		580,642,160
Almacenes	29,690,172	24,514,094		5,176,078
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	1,557,827,871	673,132,040		884,695,831
Otros Activos Circulantes	82,203,616	68,209,316		13,994,300
	(1,123,197,132)	(9,901,749)	1,113,295,383	
Activo no Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	374,575,750	425,239,412	50,663,662	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,000	1,000	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,078,817,309	1,078,817,309	0	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	(2,434,772,970)	(2,386,392,652)	48,380,318	
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				
Otros Activos no Circulantes				
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,450,694,066	2,884,803,291	0	434,109,225
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	1,796,612,984	2,206,114,514	0	409,501,530
Títulos y Valores a Corto Plazo	1,595,987,062	1,984,288,287		388,301,225
Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo				
Provisiones a Corto Plazo	200,625,922	221,826,227		21,200,305
Otros Pasivos a Corto Plazo				
Pasivo no Circulante				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	654,081,081	678,688,777	0	24,607,696
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	654,081,081	678,688,777		24,607,696
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido				
Aportaciones	3,371,814,142	4,410,483,645	765,218,858	1,803,888,361
Donaciones de Capital	4,534,404,321	4,534,404,321	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	925,538,373	925,538,373	0	0
	2,296,960	2,296,960	0	0
	3,606,568,988	3,606,568,988	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado				
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	(1,162,590,179)	(123,920,676)	765,218,858	1,803,888,361
Resultados de Ejercicios Anteriores	650,636,642	24,745,965	625,890,657	1,803,888,361
Revalúos	(2,051,686,452)	(247,798,091)		
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	99,131,430	99,131,430	0	0
	139,328,201	139,328,201		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				

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



LICONSA, S.A. DE C.V.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2023 Y 2022
(CIFRAS EN PESOS)



Concepto	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,957,287,096	1,484,508,368
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,906,623,434	1,484,508,368
Inventarios	1,793,328,051	
Almacenes		580,642,160
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		5,176,078
Otros Activos Circulantes	1,113,295,383	884,695,831
		13,994,300
Activo no Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	50,663,662	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,283,344	
Bienes Muebles	48,380,318	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		434,109,225
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		409,501,530
Documentos por Pagar a Corto Plazo		388,301,225
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos 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	21,200,305	
Otros Pasivos a Corto Plazo		24,607,696
Pasivo no Circulante		
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		24,607,696
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	765,218,858	1,803,888,361
Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)		
Resultados de Ejercicios Anteriores	765,218,858	1,803,888,361
Revalúos	625,890,657	
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
	139,328,201	
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
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 COZCANO VARGAS
GERENTE DE ANÁLISIS FINANCIERO

ELABORÓ

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

	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,705,845,401	4,722,735,466
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	4,737,360,170	5,256,281,837
Otros Origenes de Aplicación	106,861,655	221,195,971
Aplicación		
Servicios Personales	729,910,985	1,087,966,027
Materiales y Suministros	6,517,745,688	8,753,521,995
Servicios Generales	564,802,794	822,185,077
Otras Aplicaciones de Operación	86,971,117	1,249,354,414
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	650,636,642	(1,712,814,239)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	970,109	0
Bienes Muebles	970,109	0
Otros Origenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	970,109	0
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	661,093,190	139,328,201
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda	1,011,170,767	1,144,790,882
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(350,077,577)	1,284,119,083
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	301,529,175	(428,695,156)
	1,086,096,359	1,514,791,515
	1,387,625,533	1,086,096,359

AUTORIZÓ

L.C. HIRSH 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



LICONSA, S.A. DE C.V.
ESTADO DE ANALÍTICO DE ACTIVO
AL 31 DE AGOSTO DEL 2023
(CIFRAS EN PESOS)

LICONSA

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	5,798,890,232	80,021,235,691	79,997,617,715	5,822,508,208	23,617,977
Activo Circulante	5,421,038,168	80,018,282,281	79,991,387,990	5,447,932,459	26,894,291
Efectivo y Equivalentes	1,334,601,656	73,856,816,941	73,803,793,064	1,387,625,533	53,023,877
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,466,645,086	911,625,473	864,488,161	3,513,782,399	47,137,313
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,092,402	11,836,429	12,238,659	29,690,172	(402,230)
Inventarios	1,617,991,754	5,219,734,247	5,279,898,130	1,557,827,871	(60,163,883)
Almacenes	77,576,288	17,299,031	12,671,702	82,203,616	4,627,329
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(1,105,869,018)	970,160	18,298,274	(1,123,197,132)	(17,328,114)
Activo no Circulante	377,852,064	2,953,411	6,229,725	374,575,750	(3,276,314)
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	1,693,154,384			1,693,048,250	(106,135)
Activos Intangibles	37,482,161			37,482,161	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,431,602,791)	1,434,024		(2,434,772,970)	(3,170,179)
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles					0
Activos Diferidos					0
Anticipos a Largo Plazo					0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					0
Otros Activos no Circulantes					0

AUTORIZO

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

REVISO

C.P. JAVIER LOZANO VARGAS
GERENTE DE ANALISIS FINANCIERO

ELABORO

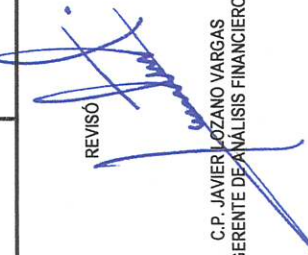
L.C. JOSÉ HERRERA BONILLA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA DE ANALISIS FINANCIERO

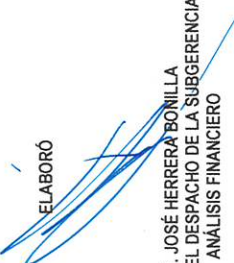
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al Inicio del Periodo	Saldos al Final de Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo				
Otros Pasivos	PESO MEX		2,031,906,058	2,450,694,066
Total otros Pasivos			2,031,906,058	2,450,694,066
Total Deuda Pública y Otros Pasivos			2,031,906,058	2,450,694,066

AUTORIZÓ

L.C. MIRAM 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