

SOCIEDAD DE ASISTENCIA Y CAPACITACIÓN
(SOCIAL Y ÁREAS DE APOYO)
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(En miles de pesos)

ACTIVOS	2023	2022
	M\$	M\$
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes al efectivo	58.191	167.444
Otros activos financieros, corrientes	705.311	864.960
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	317.060	500.279
Cuentas por cobrar a empresas relacionadas	1.148.488	1.148.488
Activos por impuestos, corrientes	<u>75.967</u>	<u>18.187</u>
Total activos corrientes	<u>2.305.017</u>	<u>2.699.358</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedades, plantas y equipos	5.046.072	5.175.136
Activos por derecho de uso	279.996	-
Activos intangibles	<u>34.334</u>	<u>3.046</u>
Total activos no corrientes	<u>5.360.402</u>	<u>5.178.182</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>7.665.419</u>	<u>7.877.540</u>

Respecto a los estados financieros del año 2023 se envían en su versión preliminar, toda vez que conforme a los estatutos de la Corporación en su artículo 10 se señala que el balance debe ser aprobado en la asamblea general de socios por mayoría absoluta, la cual se realiza durante el segundo semestre del año 2024; previa cuenta de la Comisión Revisora de Cuentas.

SOCIEDAD DE ASISTENCIA Y CAPACITACIÓN
(SOCIAL Y ÁREAS DE APOYO)
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(En miles de pesos)

PASIVOS Y PATRIMONIO

	2023	2022
	M\$	M\$
PASIVOS CORRIENTES:		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	417.609	227.729
Pasivos por arrendamiento, corrientes	111.715	-
Provisiones por beneficios a los empleados, corrientes	389.575	269.979
Total pasivos corrientes	<u>918.899</u>	<u>497.708</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Otros pasivos financieros, corrientes	3.887	-
Pasivos por arrendamiento, no corrientes	187.850	-
Provisiones por beneficios a los empleados, no corrientes	-	337.304
Total pasivos no corrientes	<u>191.737</u>	<u>337.304</u>
TOTAL PASIVOS	<u>1.110.636</u>	<u>835.012</u>
CAPITAL Y RESERVAS		
Capital	6.722.161	6.722.161
Otras reservas	(138.262)	(138.262)
Ganancias acumuladas	(29.116)	458.629
PATRIMONIO TOTAL	<u>6.554.783</u>	<u>7.042.528</u>
PATRIMONIO Y PASIVO TOTAL	<u>7.665.419</u>	<u>7.877.540</u>

Respecto a los estados financieros del año 2023 se envían en su versión preliminar, toda vez que conforme a los estatutos de la Corporación en su artículo 10 se señala que el balance debe ser aprobado en la asamblea general de socios por mayoría absoluta, la cual se realiza durante el segundo semestre del año 2024; previa cuenta de la Comisión Revisora de Cuentas.

SOCIEDAD DE ASISTENCIA Y CAPACITACIÓN**(SOCIAL Y ÁREAS DE APOYO)**

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(En miles de pesos)

	2023	2022
	M\$	M\$
Aportes y beneficios	6.650.563	6.665.471
Otros ingresos de la operación	42.497	87.835
Costos de operación	(5.847.012)	(5.667.093)
Gastos operacionales	<u>(3.255.927)</u>	<u>(2.628.388)</u>
Resultado de la operación	<u>(2.409.879)</u>	<u>(1.542.175)</u>
Ingresos (costos) financieros, neto	(39.164)	(465)
Otros egresos no operacionales	-	(152.461)
Otros ingresos no operacionales	<u>1.961.299</u>	<u>1.808.695</u>
Resultado no operacional	<u>1.922.135</u>	<u>1.655.769</u>
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	<u>(487.744)</u>	<u>113.595</u>
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	<u>-</u>	<u>-</u>
SUPERÁVIT DEL AÑO	<u>(487.744)</u>	<u>113.595</u>

Respecto a los estados financieros del año 2023 se envían en su versión preliminar, toda vez que conforme a los estatutos de la Corporación en su artículo 10 se señala que el balance debe ser aprobado en la asamblea general de socios por mayoría absoluta, la cual se realiza durante el segundo semestre del año 2024; previa cuenta de la Comisión Revisora de Cuentas.

**SOCIEDAD DE ASISTENCIA Y CAPACITACIÓN
(SOCIAL Y ÁREAS DE APOYO)**

ESTADOS DE CAMBIO EN PATRIMONIO NETO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(En miles de pesos)

	Capital M\$	Otras reservas M\$	Resultados retenidos M\$	Patrimonio total M\$
Saldo inicial al 01/01/2023	6.722.161	(138.262)	458.629	7.042.528
Cambios en patrimonio neto:				
Superávit del año			(487.744)	(487.744)
Saldo final al 31/12/2023	<u>6.722.161</u>	<u>(138.262)</u>	<u>(29.115)</u>	<u>6.554.784</u>
Saldo inicial al 01/01/2022	6.722.161	(138.262)	345.034	6.928.933
Cambios en patrimonio neto:				
Superávit del año			113.595	113.595
Saldo final al 31/12/2022	<u>6.722.161</u>	<u>(138.262)</u>	<u>458.629</u>	<u>7.042.528</u>

Respecto a los estados financieros del año 2023 se envían en su versión preliminar, toda vez que conforme a los estatutos de la Corporación en su artículo 10 se señala que el balance debe ser aprobado en la asamblea general de socios por mayoría absoluta, la cual se realiza durante el segundo semestre del año 2024; previa cuenta de la Comisión Revisora de Cuentas.

SOCIEDAD DE ASISTENCIA Y CAPACITACIÓN
(SOCIAL Y ÁREAS DE APOYO)
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO, INDIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(En miles de pesos)

	2023	2022
	M\$	M\$
Flujo de efectivo procedente de (utilizado en) actividades de operación		
Superávit (déficit) del año	(487.744)	113.595
Disminuciones (incrementos) en cuentas por cobrar de la operación	183.219	(407.910)
Disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de la operación	(57.780)	(433.472)
Incrementos (disminuciones) en cuentas por pagar de la operación	275.624	119.070
Otros activos financieros, corrientes	159.649	40.631
Depreciación de activo fijo	277.423	295.313
Flujos de efectivo netos, procedentes de actividades de operación	<u>350.392</u>	<u>(272.773)</u>
Flujo de efectivo procedente de (utilizado en) actividades de inversión		
Incorporación de propiedad, planta y equipo	(148.359)	(8.133)
Incorporación de activos por derechos de uso	(279.996)	-
Incorporación de intangibles	(31.289)	-
Flujos de efectivo netos, utilizados en actividades de inversiones	<u>(459.644)</u>	<u>(8.133)</u>
Flujo de efectivo procedente de (utilizado en) actividades de financiamiento		
Flujos de efectivo netos, procedentes de actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>-</u>
Variación neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(109.252)	(280.906)
Efectivo y equivalentes al efectivo, saldo inicial	<u>167.444</u>	<u>448.350</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo, saldo final	<u>58.191</u>	<u>167.444</u>

Respecto a los estados financieros del año 2023 se envían en su versión preliminar, toda vez que conforme a los estatutos de la Corporación en su artículo 10 se señala que el balance debe ser aprobado en la asamblea general de socios por mayoría absoluta, la cual se realiza durante el segundo semestre del año 2024; previa cuenta de la Comisión Revisora de Cuentas.