



CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.

Los Estados Financieros de Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., expresan los datos que resultan de las operaciones contables y presupuestales derivadas de los Ingresos y Egresos realizados en el periodo que se presenta, cumpliendo con las disposiciones fiscales aplicables.

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Autorización e Historia

a) Corporación Mexicana de Impresión S.A. de C.V. (COMISA), es una empresa de participación estatal mayoritaria, creada el 8 de agosto de 1978 de acuerdo con las leyes mexicanas como una Sociedad Anónima de Capital Variable con una duración de 99 años, ante el Lic. Luis Ibarra Cervantes, titular de la Notaria número 12 del Estado de México, según acta constitutiva número 140.

b) Durante el mes de junio de 2023 COMISA no ha sufrido cambios en su estructura.

2.- Panorama Económico y Financiero

Al ser un ente que genera sus propios recursos, las condiciones económicas, financieras, no influyen para la toma de decisiones en la administración pública, debido a que la operación es con los recursos generados por la elaboración y venta de los productos que produce y comercializa.

3.- Organización y Objeto Social

a) Objeto social

Por acuerdo del entonces Regente del Departamento del Distrito Federal cuyo principal objetivo fue la producción del Boleto Digital Univiaje para el Sistema de Transporte Colectivo Metro, a partir de su constitución y hasta la fecha, COMISA ha ido creciendo, aprovechando los avances tecnológicos y aplicando las técnicas de impresión más apropiadas para la producción Interna de impresos valorados y no valorados, así como la compra de productos para comercializar, garantizando las más estrictas medidas de seguridad, control calidad y servicio a precios preferenciales para las diversas instancias del Gobierno de la Ciudad de México.

Los accionistas que la conforman son: el Gobierno de la Ciudad de México, el Sistema de Transporte Colectivo (METRO), Servicios de Transportes Eléctricos, Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V. , y la Red de Transportes de Pasajeros (RTP) antes (R-100).

Handwritten signature





b) Principal actividad

Manufactura y Comercialización; producción de impresos en general, así como toda clase de insumos para la industria de las artes gráficas, editorial, diseño gráfico, empaque y en general cualquier artículo relacionado con esta industria, la realización de todos los trabajos técnicos, artísticos y de cualquier naturaleza requeridos para la comercialización en papel o cualquier otro artículo relacionado con insumos para las artes gráficas, en particular aquellos documentos valorados que requieran de la aplicación de medidas de seguridad en su elaboración y resguardo, toda clase de operaciones comerciales de bienes y servicios; así como todo tipo de insumos para las artes gráficas incluyendo cualquier medio técnico, electrónico, manuales, etc. para satisfacer oportunamente las necesidades de impresos de las Dependencias, Unidades Administrativas, Alcaldías, Órganos Desconcentrados y Entidades de cualquier área del Gobierno de la Ciudad de México.

c) Ejercicio Fiscal.

Ejercicio Fiscal 2023

d) Regimen jurídico.

Sociedad Anónima

e) Consideraciones Fiscales

No tiene consideraciones fiscales, sin embargo, cumple con las obligaciones fiscales federales y contribuciones locales.

La entidad en el mes de junio 2022 no causó ISR por la aplicación de pérdidas fiscales, así como en el mes de junio 2023 no causó ISR por la aplicación del ISR retenido por instituciones financieras.

Impuesto a la Utilidad Diferido- La entidad calcula el impuesto diferido de acuerdo con lo que se menciona en las Normas de Información Financieras (NIF's).

4/5





El impuesto a la utilidad diferido se calcula sobre saldos finales del ejercicio por tal motivo el efecto del año 2022 se determinó con saldos al cierre del ejercicio, como se muestra a continuación:

IMPUESTO DIFERIDO NIF D-4 (CIFRAS A PESOS)	
Integración	2022
Diferencias Temporales Activas:	838,520
Inventarios	0
Otros pasivos	0
Provisiones	826,261
Activo Fijo	0
Anticipo de Clientes	0
PTU por Pagar	12,259
Tasa de Impuesto.	30%
Total ISR Diferido Activo.	247,878
Total ISR Diferido Pasivo.	3,678
Total Diferencias Temporales Activas (Neto).	251,556
ISR Diferido Activo.	251,556
ISR Diferido del año Anterior	381,847
Impuesto Diferido en Resultados.(Neto)	130,291

f) Estructura organizacional básica

La entidad esta integrada en su estructura organizacional por una Dirección General, cuatro Coordinaciones, una Subdirección, un Contralor, nueve Jefes de Unidades Departamentales, Una unidad de Transparencia, Ciento diez trabajadores técnico administrativos y ochenta y cinco Trabajadores sindicalizados.

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

No aplica a Corporación Mexicana de Impresión S.A. de C.V.

4/5





4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) En apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), COMISA ha adoptado e implementado la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como las disposiciones legales aplicables, COMISA, cuenta con una Lista de Cuentas debidamente autorizadas por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, el 18 de agosto de 2022 y alineado al plan de cuentas publicado por el CONAC. Asimismo ha adoptado los clasificadores presupuestarios armonizados; catálogos de bienes y las respectivas matrices de conversión, la norma y metodología que establece los momentos contables de ingresos y gastos previstos en la Ley, con la finalidad de emitir información contable y presupuestaria de forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, económica y funcional-programática.

Los registros contables se llevan a cabo con base acumulativa y en apego a postulados básicos de contabilidad gubernamental armonizados, dispone de un Manual de Contabilidad autorizado el 06 de octubre de 2022 apegado a la normatividad aplicable y emite información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista.

COMISA cuenta con un **Sistema de Planificación de Recursos Empresariales (ERP)** que le permite llevar el registro simultáneo de las operaciones presupuestarias y contables sobre la base acumulativa de las transacciones, e identificando los momentos contables del gasto aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado. Por lo que respecta al ingreso el sistema permite identificar los momentos contables de los ingresos estimados, modificado, devengado y recaudado.

El sistema permite la generación de estados financieros, de información generada por las áreas que originan la información contable y presupuestaria permitiendo con ello llevar a cabo la evaluación de su desempeño.

- b) **La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.**

Aplicación de las Leyes: Ley del Impuesto Sobre la Renta, Ley del Impuesto al Valor Agregado, Código Fiscal de la Federación, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Normas de Información Financiera, Normas CONAC y Principios de Contabilidad.

4/9





c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

Sustancia

Económica

Entes Públicos

Existencia Permanente

Revelación Suficiente

Importancia Relativa

Registro e Integración Presupuestaria

Consolidación de la Información Financiera

Devengo Contable

Valuación

Dualidad Económica

Consistencia

d) Normatividad supletoria.

No aplica para esta entidad

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

No aplica para esta entidad

5.- Políticas de Contabilidad Significativas.

Actualización- De acuerdo a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NEIFGSP-04 "Reexpresión", emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), aplicable a partir del ejercicio 2012, la cual establece que no deben reconocerse los efectos de la inflación del periodo "Cuando la inflación es poco importante y se considera controlada en el país; es decir, cuando la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores es menor que el 26% (promedio anual de 8%)". Debido a que COMISA opera en un entorno no inflacionario solo reconoce en sus estados financieros los efectos de la inflación en la información financiera generada hasta el 31 de diciembre de 2007.

0/9





El porcentaje de inflación acumulado en los tres últimos ejercicios se indican a continuación:

AÑO	INFLACIÓN
2022	7.82%
2021	3.36%
2020	3.15%
Acumulada *	18.33%

* Fuente: <http://www.inegi.org.mx>

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente a la fecha en que se celebra la operación. Los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se valúan al tipo de cambio vigente a la fecha de los estados financieros. Los efectos por fluctuación cambiaria se registran en el Resultado Integral de Financiamiento (RIF).

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No aplica para esta entidad.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

Los inventarios se valúan utilizando la fórmula de asignación del costo (antes método) denominado costos promedio o están valuados al menor de su costo o valor neto de realización.

El Costo de lo vendido- Representa el costo de los inventarios al momento de la venta, incrementado, en su caso, por las reducciones en el valor neto de realización de los inventarios durante el ejercicio.

e) **Beneficios a Empleados-** Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devengan. Incluye principalmente PTU por pagar, vacaciones y prima vacacional e incentivos

4/3





Beneficios a los Empleados;- El pasivo por primas de antigüedad pensiones e indemnizaciones por terminación de la relación laboral se registra conforme se devenga, el cual se calcula por actuarios independientes de forma anual con base en el método de crédito unitario proyectado utilizando tasas de interés nominales. Las remuneraciones al término de la relación laboral, por causas distintas a reestructuración, se presentan en los resultados como parte de operaciones ordinarias, en el costo y/o en gastos generales, según corresponda.

Para el ejercicio 2023 los beneficios a los empleados por terminación al retiro y otros se determinaron al cierre del ejercicio anterior, como se muestra a continuación:

Resultado NIF D-3			
Beneficio	Prima de antigüedad	Indemnización	Total
PNBD al 31/12/2021	6,845,515	28,833,145	35,678,660
CNP (INP) 2022	842,929	4,236,038	5,078,967
Pagos *	-450,031	-3,042,454	-3,492,485
P (G) Actuarial	5,491,631	10,186	5,501,817
PNBD al 31/12/2022	12,730,044	30,036,915	42,766,959

PNBD: Pasivo Neto por Beneficios Definidos.

CNP (INP): Costo Neto del Periodo (Ingreso Neto del Periodo).

P(G) Actuarial: Pérdidas o (Ganancias) Actuariales.

**Pagos con cargo a la Reserva*

f) **Provisiones-** Se reconocen cuando se tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado, que probablemente genere en la salida de recursos económicos y que pueda ser estimada razonablemente.

g) **Reservas.**

La entidad (COMISA) no cuenta con reservas.

h) **Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.**

Durante el periodo que se presenta, en la entidad no se realizaron cambios en las políticas contables.

i) **Reclasificaciones-** Los estados financieros al 30 junio de 2023 han sido reclasificados en ciertos rubros para unificar su presentación, con respecto a la utilizada en diciembre 2017, esto debido a los formatos de presentación de los estados financieros publicados por el CONAC.

4/9





i) Depuración de saldos y cancelación de saldos.

Durante el periodo que se presenta, en la entidad no se realizó depuración saldos ni cancelación de saldos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

a) Activos en moneda extranjera.

No aplica para esta Entidad

b) Pasivos en moneda extranjera.

No aplica para esta Entidad

c) Posición en moneda extranjera.

No aplica para esta Entidad

d) Tipo de cambio.

No aplica para esta Entidad

e) Equivalente en moneda nacional

No aplica para esta Entidad

7.- Reporte Analítico del Activo.

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

COMISA revisa periódicamente el valor en libros de los activos de larga duración en uso, para determinar la existencia de algún indicio de deterioro que pudiera generar que el valor en libros no sea recuperable. Los indicios de deterioro que se consideran para determinar alguna posible pérdida, son entre otros, las pérdidas de operación o flujos de efectivo negativos, efectos de obsolescencia, reducción en la demanda de los productos ó servicios que se comercializan, competencia y otros factores económicos y legales.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.

Durante junio 2023 y 2022 respectivamente la empresa no efectuó cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

La entidad, no efectua capitalizaciones financieras, ni de investigación y desarrollo.

4/5





d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No aplica para esta Entidad.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

No aplica para esta Entidad.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras.

Durante el periodo que se presenta, en la entidad, no existieron circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No existen implicaciones, ni efectos contables que afecten el activo, durante el periodo que se presenta.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Durante el periodo que se presenta, la entidad no tuvo inversiones en activos.

8.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

No aplica para esta Entidad.

9.- Reporte de Recaudación.

a) Derivado de que la entidad opera con recursos propios, los ingresos que tiene es en base los pagos recibidos de sus clientes.

b) Recuperación al cien por ciento adeudos de los clientes por la venta de productos relacionados con impresos.

10.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

No aplica para esta Entidad.

4/9





11.- Calificaciones Otorgadas.

No aplica para esta Entidad.

12.- Procesos de Mejora

a) Principales políticas de control interno.

Corporación Mexicana de Impresión S.A. de C.V. continua constantemente con la armonización contable apegada a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos normativos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la implementación de estos en los procesos y tareas del quehacer de la corporación.

Se continua fortaleciendo los procedimientos de registro contable, derivado de la actual normatividad contable y armonizada.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Durante el mes y ejercicio no hubo ninguna medida adicional a las que se continuaron fortaleciendo a la armonización contable apegada a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos normativos emitidos por el CONAC.

13.- Información por Segmentos

Corporación Mexicana de Impresión S.A. de C.V., no presenta la información financiera de manera segmentada.

14.- Eventos Posteriores al Cierre

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., durante el mes de junio del año en curso y una vez realizado el cierre del ejercicio, no conto eventos que hubiera de reconocer provenientes del ejercicio inmediato anterior.

15.- Partes Relacionadas

COMISA lleva a cabo operaciones con partes relacionadas cumpliendo con las disposiciones fiscales aplicables. Las partes relacionadas de la empresa no influyen significativamente sobre la toma de decisiones financieras.

16.-Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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





b). NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1.- Ingresos de Gestión.- Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., No recibe recursos de ninguna índole, COMISA genera sus propios recursos para operar. a través de la venta de Impresos, tales como: impresiones de trípticos, dípticos, hologramas, Boleto Digital Univale para el Sistema de Transporte Colectivo Metro, Volantes, Documentos Valorados con medidas de seguridad en su elaboración y resguardo, así como, placas, tarjetas, entre otros impresos.

El monto de ingresos por la venta de impresos a las diferentes instancias del Gobierno de la Ciudad de México al 30 de junio 2023 y 2022 asciende a \$119,337,148 y \$61,546,387 pesos respectivamente.

Ingresos de Gestión		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
Ingresos de Gestión	119,337,148	61,546,387
TOTAL	119,337,148	61,546,387

Reconocimiento de Ingresos - Los ingresos relacionados con la venta de productos se reconocen conforme se le factura a los clientes y se transfieren los riesgos y beneficios de los mismos.

2.- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., No recibe recursos de ninguna índole, COMISA genera sus propios recursos para operar.

4/4



**3.- Otros ingresos y beneficios.**

El monto de otros ingresos y beneficios al mes de junio 2023 y 2022 se integra por Ingresos Financieros y Otros Ingresos y Beneficios Varios, mismos que ascienden a **\$15,720,593** y **\$6,339,055** pesos respectivamente, el cual su integración es la siguiente:

Ingresos Financieros		
(CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2023	2022
Intereses bancarios	13,817,362	6,720,959
Sanciones a Proveedores	1,591,089	201,478
Licitaciones Públicas	15,000	16,000
Venta de desperdicio	290,294	0
Otros	6,848	618
TOTAL	15,720,593	6,339,055

Gastos y Otras Pérdidas:**Gastos de Funcionamiento**

El monto de gastos de funcionamiento al mes de junio 2023 y 2022 asciende a **\$112,723,968** y **\$82,002,495** pesos respectivamente, su integración es la siguiente:

Gastos de Funcionamiento		
(CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2023	2022
Servicios personales	22,443,975	23,284,396
Materiales y Suministros	88,818,639	57,391,113
Servicios Generales	1,461,354	1,326,987
TOTAL	112,723,968	82,002,495

Participaciones y Aportaciones




Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., No recibe recursos de ninguna índole, COMISA genera sus propios recursos para operar.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., No recibe recursos de ninguna índole, COMISA genera sus propios recursos para operar.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

El monto de otros gastos y perdidas extraordinarias al mes de junio 2023 y 2022 asciende a **\$169,532** y **\$243,056**.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
CONCEPTO	2023	2022
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	169,532	243,056
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
TOTAL	169,532	243,056

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (OTROS GASTOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
Limpieza	0	0
Cuotas Sindicales	1,035	923
Uniformes	35,150	0
Pérdida Cambiaria	0	0
Cuotas y Suscripciones	11,670	11,670
Inserciones y Publicaciones	20,625	19,701
Gasolina	0	105,316
Otros	320,662	99,919
TOTAL	389,142	237,529

4/5



**II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****Activo****Efectivo y Equivalentes**

1.- Se encuentra representado principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques e inversiones en valores diarios, los excedentes de efectivo con disponibilidad inmediata sujetos a riesgos poco significativos de cambios en valor. El efectivo se presenta a valor nominal y los equivalentes se valúan a un valor razonable; las fluctuaciones en su valor se reconocen en resultados dentro del Resultado Integral de Financiamiento (RIF). Los equivalentes de efectivo están representados principalmente por inversiones cuyo vencimiento es de hasta de tres meses a partir de la fecha de adquisición.

EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
Efectivo	0	0
Bancos- Tesorería	0	0
Bancos- Dependencias y Otros	6,521,395	5,576,782
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	220,416,468	193,572,994
Fondos por Afectación Especifica	0	0
Depósitos de fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros efectivos y Equivalentes	0	0
TOTAL	226,937,863	199,149,776

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
(CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2023	2022
FONDO FIJO DE CAJA	30,000	30,000
BANAMEX Cuenta Cobranza	990,618	44,576
BANORTE Cuenta Pagadora	0	0
BANORTE Cuenta 0295665393	5,500,777	5,502,206
CTA. 219738 BANORTE	220,416,468	193,572,994
TOTAL	226,937,863	199,149,776

4/5





Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes y Servicios

2. Al 30 de junio el monto de **\$273,484,910 y \$200,968,082** pesos, presentado en los estados financieros se integra de la siguiente manera:

Deudores Diversos- Su integración es de manera global, debido volumen de información se integra de la siguiente manera:

DEUDORES DIVERSOS		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
Pagos Provisionales I.S.R.	408,328	5,943,524
Grupo Bursátil Mexicano (1)	1,393,574	1,328,583
Saldo a favor I.S.R.	6,525,877	673,387
Saldo a favor de I.V.A.	15,078,479	-13,983,582
Otros menores	2,708	0
TOTAL	23,408,965	-6,038,088

(1) Corresponde a los fondos invertidos en el fideicomiso para la prima de antigüedad del personal de la empresa de acuerdo a la Norma de Información Financiera NIF-D3.

3.- Cuentas por cobrar- Se presentan a su valor de realización, neto de provisiones para devoluciones y descuentos así como la estimación para pérdidas en su recuperación.

4/9





El vencimiento de la cartera al 30 junio 2023 y 2022, es la siguiente:

CUENTAS POR COBRAR				
(CIFRAS A PESOS)				
ANTIGÜEDAD	2023	%	2022	%
90 Días	94,009,269	37.59%	40,529,272	19.58%
180 Días	8,512,570	3.40%	7,677,852	3.71%
365 Días	6,104,665	2.44%	24,361,302	11.77%
Mas de 365 Días	141,449,440	56.56%	134,437,743	64.94%
TOTAL	250,075,944	100%	207,006,170	100%

Inventarios

4.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El rubro de inventarios se conforma por el valor de los bienes propiedad de Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V. se integra por el saldo en los conceptos de materias primas, así como materiales y suministros para producción y consumo, cabe mencionar que el método de valuación aplicado a los almacenes es a través del método denominado costo promedio.

INVENTARIOS		
(CIFRAS A PESOS)		
TIPO DE BIEN	2023	2022
Inventarios de mercancías para venta	0	0
Inventarios de mercancías terminadas	511,035	302,405
Inventarios de mercancías en proceso de elaboración	1,474,430	1,172,313
Inventarios de materias primas, materiales y suministros de producción	24,147,379	18,913,662
TOTAL	26,132,843	20,388,380

4/9





Almacenes

5.- Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., utiliza el método de valuación a los almacenes a costo promedio.

Inversiones Financieras

6.- Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., es un ente que no recibe recursos de ninguna índole, ya que genera sus propios recursos para operar.

7.- Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., al operar con sus propios recursos no tiene Inversiones Financieras, ni participaciones y aportaciones de Capital.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

8.- Este rubro, al 30 de junio de 2023 y 2022 se integra como sigue:

MONTO DE ADQUISICION		
Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	46,543,761	46,543,761
Terrenos	6,989,291	6,989,291
Edificios	39,554,470	39,554,470
Bienes Muebles	279,294,011	279,685,138
Maquinaria	240,184,787	240,187,747
Equipo de transporte	6,015,018	6,067,477
Mobiliario y equipo de oficina	12,909,241	13,211,648
Equipo de cómputo	20,184,966	20,218,266
Activos Intangibles	2,637,105	2,637,105
Software	2,637,105	2,637,105

Los bienes muebles e inmuebles se registran al costo de adquisición, y se actualizaron hasta el 31 de diciembre de 2007 mediante factores derivados del INPC de acuerdo a la NIF B-10 "Efectos de la Inflación", después del 2008 el entorno económico no es considerado inflacionario por lo que las entidades no están obligadas a reconocer los efectos de la inflación a partir del 2007.

4/s





La depreciación se calcula conforme al método de línea recta con base en la vida útil de los activos de acuerdo a los porcentajes siguientes:

PORCENTAJE DE DEPRICIACION BIENES MUEBLES		
Concepto	2023	2022
Terrenos		
Edificios	5%	5%
Maquinaria	9%	9%
Equipo de transporte	25%	25%
Mobiliario y equipo de oficina	10%	10%
Equipo de cómputo	30%	30%
Software	5%	5%

DEPRECIACION ACUMULADA		
Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-39,524,292	-39,510,625
Terrenos	0	0
Edificios	-39,524,292	-39,510,625
Bienes Muebles	-268,786,184	-267,294,682
Maquinaria	-230,582,792	-229,067,302
Equipo de transporte	-6,015,017	-6,067,477
Mobiliario y equipo de oficina		
Equipo de cómputo	-11,735,693	-11,837,360
Activos Intangibles	-2,159,699	-2,109,703
Software	-2,159,699	-2,109,703
TOTAL	-310,621,680	-308,915,009

4/9





El monto de la depreciación/amortización registrada en resultados en el mes de junio 2023 y 2022 asciende a **\$827,423** y **\$1,119,525** respectivamente.

Depreciación del ejercicio		
Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,213	6,212
Terrenos	0	0
Edificios	6,213	7,455
Bienes Muebles	746,025	912,282
Maquinaria	673,364	847,116
Equipo de transporte	0	0
Mobiliario y equipo de oficina	62,472	86,153
Equipo de cómputo	62,649	151,530
Activos Intangibles	22,726	22,726
Software	22,726	27,271
TOTAL	827,423	1,119,525

9.- Activos Intangibles

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., reporta en el cuadro anterior los Bienes Intangibles.

Estimaciones y Deterioros

10.- El monto de este rubro al 30 de junio es de **\$-9,554,257** pesos, se integra de la siguiente manera:

Estimación para Cuentas Incobrables- Se determina con base en el análisis por tipo de cliente, la recuperabilidad de los saldos antiguos, así como de las promesas de pago acordadas con las diferentes dependencias y las gestiones de cobranza efectuadas, al 30 de junio el monto es de **\$-8,598,363** pesos

Estimación para Cuentas Incobrables		
CONCEPTO	2023	2022
Estimación para Cuentas Incobrables	-8,598,363	-8,598,363

2/5





Estimación para Obsolescencia- La entidad registra las estimaciones necesarias para reconocer disminuciones en el valor de sus inventarios por deterioro, obsolescencia, lento movimiento y otras causas que indiquen que el aprovechamiento o realización de los artículos que forman parte del inventario resultará inferior al valor registrado, al 30 de junio el monto es de **\$-955,893** pesos.

Estimación para Obsolescencia		
CONCEPTO	2023	2022
Estimación para Obsolescencia	-955,893	-955,893

Otros Activos

11.- Activo circulante y no circulante, se integran de la siguiente manera:

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
CONCEPTO	2023	2022
IVA acreditable	18,444,543	0

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES		
(CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2023	2022
Fianzas	0	0
ISR Diferido	251,556	381,847
PTU Diferida	83,852	127,282
Seguros Prima	95,435	108,109
Otros	0	0
TOTAL	430,843	617,238

4/9



**Pasivo****Cuentasy Documentos por Pagar****Pasivo circulante**

Cuentas y documentos por pagar, se integran de la siguiente manera:

Cuentas y Documentos por Pagar				
(CIFRAS A PESOS)				
Concepto	2023	%	2022	%
Proveedores	71,225,523	50.44%	40,378,741	62.59%
Acreedores	5,307,433	3.76%	2,838,255	4.40%
Otras cuentas por pagar	306,006	0.22%	279,619	0.43%
Otros pasivos a corto plazo	4,016,814	2.84%	3,658,271	5.67%
Retenciones y Contribuciones	60,358,784	42.74%	17,361,783	26.91%
Total	141,214,560	100%	64,516,668	100%

1.- Proveedores- El vencimiento de las cuentas por pagar a proveedores es la siguiente:

PROVEEDORES				
(CIFRAS A PESOS)				
Concepto	2023	%	2022	%
90 Días	54,100,571	75.96%	16,948,898	41.97%
180 Días	1,200,897	1.69%	3,419,848	8.47%
365 Días	5,363,732	7.53%	9,451,118	23.41%
Mas de 365 Días	10,560,323	14.83%	10,558,877	26.15%
TOTAL	71,225,523	100.00%	40,378,741	100%

4/5





La integración del importe del mes de junio 2023 del cuadro anterior se muestra a continuación:

CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V. INTEGRACION PROVEEDORES AL 30 DE JUNIO 2023.						
Proveedor	Nombre	0 A 90	91 A 180	181 A365	MAYOR DE 365	SALDO
CONS0009	GRUPO COVAG, S.A. DE C.V.	-	-	-	192,370	192,370
CONS0024	GRUPO PAPELERO ROVELO, S.A. DE C.V.	516,200	-	-	-	516,200
COPI0001	XEROX MEXICANA S.A. DE C.V.	-	-	-	7,189	7,189
INMB0001	BERTSOL INSTALACIONES, S.A. DE C.V.	-	-	-	856	856
MAQL0002	ARS IMPRESOS, S.A. DE C.V.	-	-	-	1,570	1,570
MAQL0003	AVI PUBLICIDAD S.A. DE C.V.	-	-	-	764,159	764,159
MAQL0006	COFORMEX, S.A. DE C.V.	428,250	-	-	115,469	543,719
MAQL0007	COLORCAPS S.A. DE C.V.	-	-	-	798,043	798,043
MAQL0009	DIGITAGAMA, S.A. DE C.V.	-	-	-	8,464	8,464
MAQL0010	EDICIONES GRÁFICAS Z, S.A. DE C.V.	-	-	-	384,349	384,349
MAQL0011	EL CLUB VISUAL, S.A. DE C.V.	-	-	-	485,116	485,116
MAQL0013	ETIQUETAS UNIDAS, S.A. DE C.V.	-	-	-	2,300	2,300
MAQL0014	FOTOLITO FRAMA, S.A. DE C.V.	-	-	-	38,322	38,322
MAQL0016	GRUPO INDUSTRIAL DLV, S.A. DE C.V.	-	-	-	106,244	106,244
MAQL0018	IMPRECENTRO S.A. DE C.V.	-	-	-	20,066	20,066
MAQL0019	IMPRESORA Y EDITORA INFAGON S.A. DE C.V.	-	-	-	1,518,000	1,518,000
MAQL0020	IMPRESORES EN OFFSET Y SERIGRAFIA S.C. DE R.L. DE C.V.	1,399	-	-	2,368,236	2,369,635
MAQL0022	INTELIGENSA S.A. DE C.V.	-	-	-	45,157	45,157
MAQL0023	INTERZENDA S.A. DE C.V.	-	-	-	40,622	40,622
MAQL0024	LABORATORIO MEXICANO DE IMÁGENES S.A. DE C.V.	-	-	-	205	205
MAQL0025	LAURENTIUS S.A. DE C.V.	-	-	-	10,350	10,350
MAQL0027	MAQUILA Y COMERCIALIZADORA YORKVILLE S.A. DE C.V.	-	-	-	119,117	119,117
MAQL0028	MARIO ALBERTO JURADO AGUILAR	-	-	-	216,931	216,931
MAQL0031	PAPELERIA SAREL S.A.	-	-	-	24,261	24,261
MAQL0032	PLUZ SA DE CV	-	-	-	36,599	36,599
MAQL0033	PROCESOS GRAFICOS PARA PUBLICIDAD, S.A. DE C.V.	-	-	-	36,901	36,901
MAQL0035	RESPUESTAS ESTRATEGICAS EN COMUNICACIÓN S.A. DE C.V.	-	-	-	717,179	717,179
MAQL0036	TDI, S.A. DE C.V.	-	-	-	12,514	12,514
MAQL0038	VICTOR ALBERTO MENDEZ/CRENCIALES Y PLACAS S.A. DE C.V.	-	-	-	2,709	2,709
MAQL0039	CUADRO DATA SA DE CV	-	-	-	41,400	41,400
MAQL0043	LATIN ID,S.A. DE C.V.	-	-	-	10,756	10,756
MAQL0044	MACROGRAPHICS, S.A. DE C.V.	-	-	-	92,192	92,192
MAQL0046	MCSYL CORPORATIVO, S.A. DE C.V.	-	-	-	48,202	48,202
MAQL0047	MANUFACTURAS MUNDIALES, SA. DE C.V.	-	-	-	11,266	11,266
MAQL0066	IMPERIO DE METAL, S.A. DE C.V.	1,560,375	-	-	243,600	1,803,975
MAQL0093	GRUPO OIPG, S.A. DE C.V.	-	-	-	183,690	183,690
MAQL0095	PROCESOS Y REPRODUCCION DIGITAL S.A. DE C.V.	133,010	-	-	-	133,010
MAQL0097	LETRAS Y PUNTOS, S.A. DE C.V.	-	-	-	4,725	4,725
MAQL0098	DIGITAL PROFESIONAL, S.A. DE C.V.	-	-	-	30,072	30,072
MAQL0099	ANVITE, S.A. DE C.V.	-	-	-	123,498	123,498
MAQL0101	CASTELAN TALLERES DE MEXICO, S.A. DE C.V.	-	-	-	19,836	19,836
MAQL0102	GRAFICOS DIGITALES AVANZADOS, S.A. DE C.V.	1,249,520	-	327	56,327	1,306,173
MAQL0114	ALMERO GRAPHICS S. DE R.L. DE C.V.	-	-1,217,536	-	-	-
		5,224,955	-	1,241,926	34,370	5,283,715
MAQL0119	HINOJOSA MUÑOZ DE COTE JOSE LUIS	-	-	-	13,640	13,640
MAQL0151	GALLEGOS PEREZ LETICIA	584,096	-	-	-	584,096
MAQL0309	UNIKEPROMOS, S.A. DE C.V.	508,187	-	-	-	508,187
MAQL0313	MARIN GUTIERREZ JORGE	-	-	-	1,689	1,689
MAQL0322	ENFOQUE IMPRESO VISUAL DE MEXICO, S.A. DE C.V.	396,068	5,220	-	-	401,288
MAQL0341	LAZOS INTERNACIONALES, S.A. DE C.V.	-	-	3,712	-	3,712
MAQL0362	HOME PRINT, S.A. DE C.V.	-	-	60,638	-	60,638
MAQL0382	HERNANDEZ PADILLA ELIZABETH	-	-	2,193,843	-	2,193,843
MAQL0399	RAMIREZ GUERRERO ROGELIO	-	-	15,660	-	15,660
MAQL0402	HALES DIS MEXICO, S.A. DE C.V.	-	-	-	209,009	209,009
MAQL0404	GRUPO EFEM, S.A. DE C.V.	1,412,416	-	26,376	-	1,438,792
MAQL0412	IDEMIA MEXICO, S.A. DE C.V.	-	-	-	83,694	83,694
MAQL0415	FORMAS INTELIGENTES, S.A. DE C.V.	2,024,300	1,345,287	-	-	3,369,587
MAQL0419	MARTINEZ TREVIÑO Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V.	31,320	-	-	-	31,320
MAQL0421	COMODIS DESIGN, S.A. DE C.V.	-	-	24,297	1,447	25,744
MAQL0422	TROFEOS ELITE DE MEXICO, S.A. DE C.V.	118,337	-	-	-	118,337

4/5





MAQL0425	HERNANDEZ FRAGOSO VIRGEN NALLELY	-	-	245	-	245
MAQL0429	MARKETING INTEGRAL PP,S.A. DE C.V.	365,098	-	-	-	365,098
MAQL0431	TM TRASCIENDE, S.A. DE C.V.	92,259	-	-	-	92,259
MAQL0433	SOCIEDAD COOPERATIVA SIHUATL OLLIN, S.C. DE R.L. DE C.V.	744,070	-	38,280	-	782,350
MAQL0434	MARTINEZ ORTIZ KARINA	2,857,313	-	-	-	2,857,313
MAQL0436	RIDAAG, S.A. DE C.V.	133,264	13,642	-	-	146,905
MAQL0437	PROGRESO TOTOLTEPEC, SC. DE RL	650,702	-	-	-	650,702
MAQL0438	OMEGAVISION HD, S.A. DE C.V.	-	-	145,973	-	145,973
MAQL0439	LOPEZ GASTELUM MARIA DE LOS ANGELES	418,534	5,777	-	-	424,311
MAQL0440	ASSA ABLOY MEXICO, S.A. DE C.V	23,374,000	-	-	-	23,374,000
MAQL0441	COMERCIALIZADORA KD, S.A. DE C.V.	170,520	-	-	-	170,520
MAQL0442	CM TECH SUPPLY, S. DE R.L. DE C.V.	58,000	-	-	-	58,000
MAQL0443	RAMOS LEPE MARIA GUADALUPE	365,400	-	-	-	365,400
MATP0005	APPLE STEEL RULE DIE CO.	-	-	-	2,181	2,181
MATP0011	COMERCIALIZADORA COPAMEX, S.A. DE C.V.	-	-	-	762,786	762,786
MATP0019	DELMAN INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	554,359	-	-	701	555,060
MATP0023	EFICIENCIA CORPORATIVA INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	-	-	-	7,883	7,883
MATP0033	GRUPO LA BOLSITA S.A. DE C.V.	-	-	-	27,260	27,260
MATP0037	HOLOGRAMAS APLICADOS, S.A. DE C.V.	-	-	-	53,749	53,749
MATP0041	INGENIERIA EN EMPAQUE DURAN, S.A. DE C.V.	-	-	-	34	34
MATP0042	INTERNACIONAL PROVEEDORA DE INDUSTRIAS, S.A. DE C.V.	913,444	154,775	-	1,920	1,070,139
MATP0045	LINE-TEXT INTERNATIONAL	-	-	-	21,020	21,020
MATP0053	PAPELERIA LOZANO HERMANOS, S.A. DE C.V.	-	-	-	1,829	1,829
MATP0055	PROGRAFSA SA DE CV	-	-	-	3,582	3,582
MATP0056	SANCHEZ, S.A. DE C.V.	-	-	-	179	179
MATP0057	SANIPAP DE MEXICO, S.A. DE C.V	4,747,367	-	-	14	4,747,381
MATP0060	STANLEY BOSTICH, S.A. DE C.V.	-	-	-	2,438	2,438
MATP0072	LASERGRAFIA MEXICANA, S.A. DE C.V.	-	-	-	7,704	7,704
MATP0108	IN KEY TRADE MEXICO, S.A. DE C.V.	13,328	3,874	1,914	48,865	67,982
MATP0119	TELLEZ MARTINEZ MAYRA NAYELI	-	-	402,936	-	402,936
MATP0123	PROMOTORA Y COMERCIALIZADORA LINCOLN, S.A. DE C.V.	1,857,264	-	-	-	1,857,264
MATP0125	CRONA, S.A. DE C.V.	1,192,091	-	-	-	1,192,091
MATP0127	SINERGIA AMBIENTAL J & F, S.A. DE C.V.	-	455,184	1,353,578	-	1,808,762
MATP0128	GRUPO M.O.B.S., S.A. DE C.V.	26,819	288,701	-	-	315,520
MMAQ0005	TALLER DE RECUBRIMIENTOS ALBURQUERQUE, S.A. DE C.V.	-	-	-	2,956	2,956
MMAQ0007	UNITED ENGRAVERS INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	-	-	-	1,311	1,311
MMAQ0008	UNITED ENGRAVERS MEXICANA, S.A. DE C.V.	-	-	-	14,311	14,311
MOFIO004	CORPORATIVO DESCI S.A. DE C.V.	-	-	-	29,360	29,360
MTTO0007	INDUSTRIAS CERTANIUM, S.A. DE C.V.	-	-	-	249,992	249,992
PAPE0001	DISTRIBUIDORA MARIN, S.A. DE C.V.	-	-	-	699	699
REFC0006	CENTRO DISTRIBUIDOR REFACCIONARIO INDUSTRIAL Y DE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	-	-	-	7,234	7,234
REFC0007	CODIFICADORES E INSUMOS, S.A. DE C.V.	-	-	-	564	564
REFC0015	FESTO PNEUMATIC, S.A. DE C.V.	-	-	-	3,515	3,515
REFC0020.	INVERDAM INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	-	-	-	17,250	17,250
REFC0026	REPRESENTACIONES PFEIFER, S.A. DE C.V.	-	-	-	5,520	5,520
REFC0059	INDUSTRIA TECNICA Y COMERCIAL LUNA, S.A. DE C.V.	1,312,067	-	-	-	1,312,067
SEGU0019	HIR COMPAÑÍA DE SEGUROS, S.A.	66,236	-	-	-	66,236
TLLA0002	TOALLAS INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	-	-	-	2,760	2,760
TOTAL		54,100,571	1,200,897	5,363,732	10,560,323	71,225,523

4/s



**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

2.- Retenciones y contribuciones- Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo se integran de forma global debido al volumen de información se integra de la siguiente manera:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		
(CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2023	2022
ISR	283,884	283,884
IVA	54,755,492	11,716,589
ISR Sueldos y Salarios	3,292,554	3,430,669
3% Nóminas	117,812	135,182
IMSS	1,171,400	1,040,643
ISR Retención Honorarios	50,381	42,473
INFONAVIT	687,261	712,344
Otros		
TOTAL	60,358,784	17,361,783

Pasivos Diferidos.

3.- Pasivos Diferidos a Largo Plazo- Esta cuenta está integrada por el 3% del ISR causado en 1999 y que la Ley del Impuesto Sobre la Renta permite diferir su pago hasta el ejercicio en el que se distribuyan dividendos.

Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	693,127	693,127
TOTAL	693,127	693,127

Ingresos Cobrados por Anticipado- Está entidad en el mes de junio 2023 no genero anticipos cobrados.

Provisiones

4.- La entidad registra las provisiones relacionadas por las Indemnizaciones determinadas al cierre del ejercicio.

4/9





Otros Pasivos

5.- Otros Pasivos a Corto Plazo- Corresponde a la Participación de los Trabajadores en las Utilidades de la empresa (PTU) por pagar, con un importe de \$12,259.00

Otros Pasivos a Corto Plazo		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
(PTU) por pagar	12,259	12,259
TOTAL	12,259	12,259

El monto corresponde a la Participación de los Trabajadores en las Utilidades de la empresa (PTU) no cobrada.

Provisiones a Largo Plazo – El rubro se integra como sigue:

PROVISIONES A LARGO PLAZO		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
Provisión Indemnización Laboral	12,730,044	11,149,873
Provisión Beneficios a los Empleados	30,036,915	13,681,054
TOTAL	42,766,959	24,830,927

4/5



**III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública**

1.- Al 30 de junio de 2023 el capital social está representado por 41,520,145 acciones ordinarias suscritas y pagadas con valor nominal de \$ 1.00 (un peso) cada una.

2.- El capital a valor nominal al 30 de junio de 2023 se integra como sigue:

CAPITAL	2023	2022	VARIACIÓN
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>			
Aportaciones	41,520,145	41,520,145	0
Donaciones de Capital	4,628,275	4,628,275	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	233,527,488	233,527,488	0
SUBTOTAL	279,675,908	279,675,908	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO			
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	21,775,099	-13,997,638	35,772,737
Resultados de Ejercicios Anteriores	120,035,478	128,232,409	-8,196,932
Revalúos	0	0	0
Reservas	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0
SUBTOTAL	141,810,577	114,234,771	27,575,805
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.			
Resultado por Posición Monetaria	-52,443,446	-52,443,446	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0
SUBTOTAL	-52,443,446	-52,443,446	0
TOTAL	369,043,039	341,467,233	27,575,805

4/5





IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1.- Efectivo y Equivalentes- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		
(CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
Efectivo	0	0
Bancos- Tesorería	0	0
Bancos- Dependencias y Otros	6,521,395	5,576,782
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	220,416,468	193,572,994
Fondos por Afectación Especifica	0	0
Depósitos de fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros efectivos y Equivalentes	0	0
TOTAL	226,937,863	199,149,776

2.-Adquisiciones de las actividades de inversión efectivamente pagadas.

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS		
(CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	0	0
Mobiliario y equipo de Administracion	0	0
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	0	0
Vehiculos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biologicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
TOTAL	0	0

Durante el mes de junio 2023, COMISA no se adquirieron bienes muebles , inmuebles e intangibles.

49



**3.- Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).**

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
(CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	13,832,963	-9,056,825
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo.		
Depreciación	827,423	1,119,525
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en las inversiones producido por revaluación	0	0
Garantía /pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Beneficios a Empleados	0	0
Movimientos de Partidas o Rubros que solo afectaron al Efectivo.	14,607,927	-8,115,605
Cuentas por Cobrar	121,284,075	90,147,467
Deudores Diversos	-12,126,378	-4,190,777
Inventarios	4,749,589	6,613,423
Otros activos	25,319,042	-78,053
Seguros	-47,307	0
Adquisición y/o Baja de Bienes Muebles e inmuebles	52,459	0
Proveedores / cuentas por pagar	-131,353,972	-61,802,539
Otros Pasivos a Corto Plazo	-4,563,510	1,806,614
Retenciones y Contribuciones	-22,072,606	4,578,523
Efectivo e Inversiones Temporales al Principio del Periodo	223,093,950	174,953,231
TOTAL	226,937,863	199,149,776



**V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y contables.**

CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de enero al 30 de junio 2023	
(cifras en pesos)	
Concepto	2023
1. Total de Ingresos Presupuestarios	273,806,257
2. Mas Ingresos Contables no Presupuestarios	93,730,230
2.1 Ingresos financieros	119,337,148
2.2 Incremento por variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	1,903,231
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	13,817,362
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	273,806,257
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	259,747,311
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	14,058,945
4. Total de Ingresos Contables	135,057,741

4/5





CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 01 de enero al 30 de junio 2023		
(cifras en pesos)		
Concepto		2023
1. Total de Egresos Presupuestarios		170,445,545
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		170,445,545
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	46,100,547
2.2	Materiales y Suministros	679,766
2.3	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.4	Servicios Generales	23,750,603
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20.	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	94,994,350
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	4,920,279
2.22	Otros por ejercer	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		113,282,642
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	169,532
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6	Otros Gastos	389,142
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	112,723,968,
4. Total de Gastos Contables		113,282,642

4/9





Información Presupuestal junio 2023

Estado del Ejercicio del Presupuesto

El presupuesto programado autorizado al mes de junio para el Ejercicio 2023 fue de 224,335,193.71 pesos y el total del presupuesto ejercido fue de 165,525,266.62 pesos por lo que se tuvo una variación del 26.22% en los siguientes rubros de gasto:

Capítulo 1000 "Servicios Personales".

El presupuesto programado autorizado al mes de junio para el pago de remuneraciones al personal, así como otros gastos derivados de los servicios personales fue de 37,627,831.24 pesos; de los cuales se ejercieron 34,889,250.12 pesos.

Capítulo 2000 "Materiales y Suministros".

El presupuesto programado autorizado al mes de junio para este capítulo fue de 134,550,928.43 pesos; de los cuales se ejercieron 99,896,449.15 pesos.

Capítulo 3000 "Servicios Generales".

El presupuesto programado autorizado al mes de junio en este capítulo fue de 51,680,434.04 pesos de los cuales se ejercieron 30,739,567.35 pesos.

Capítulo 5000 " Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles".

El presupuesto programado autorizado al mes de junio en este capítulo fue de 476,000.00 pesos.

Capítulo 7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones.

El presupuesto programado autorizado al mes de junio en este capítulo fue de 0.00 pesos.

Explicación a las Variaciones Presupuestarias.

La variación se debe principalmente a que no se ejercieron en su totalidad los conceptos programados para la adquisición de bobinas de papel bond blanco, materias primas (tintas de diversos colores y acetato de etilo para la producción) así como para los servicios de fotocopiado, vigilancia, limpieza, arrendamiento de maquinaria, instalación y reparación de equipo de impresión, combustibles, diversas mercancías adquiridas para su comercialización y pago de compromisos pendientes de ejercicios anteriores.

4/5





Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

El presupuesto de ingresos programado al mes de junio autorizado para el ejercicio 2023 fue de 238,194,718.00 pesos y el total de los ingresos recaudados fue de 273,806,256.62 pesos, mismos que fueron captados en los siguientes rubros:

Venta de Bienes.

El ingreso programado en el periodo por la venta de bienes y cobranza fueron de 231,181,418.00 pesos y el total de ingresos obtenidos fue de 259,747,311.40 pesos.

Ingresos Diversos.

El monto programado en este rubro fue de 7,013,300.00 pesos y se obtuvieron 14,058,945.22 pesos. Estos ingresos se componen por los Intereses Bancarios, bases de licitación y venta de desperdicio.

Remanentes Aplicados de Ingresos de Libre Disposición

Durante el mes de junio no se autorizaron remanentes de años anteriores.

Explicaciones a las variaciones presupuestarias.

La variación de la captación de ingresos programados se debe a la recaudación por los servicios de impresión que se otorgaron a las diversas Dependencias y Entidades del Gobierno de la Ciudad de México correspondientes al ejercicio 2022.

c). NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables.

Valores.

No aplica para esta Entidad

Emision de obligaciones.

No aplica para esta Entidad

Avales y Garantías.

No aplica para esta Entidad

Juicios.

No aplica para esta Entidad

Inversion Mediante Proyectos para Prestacion de Servicios (PPS) y Similares

No aplica para esta Entidad

4/9





Bienes concesionados o en Comodato.

No aplica para esta Entidad

Cuentas de Orden Presupuestarias.

Estado del Ejercicio de las cuentas de orden presupuestarias de Ingresos.

Cuentas de orden presupuestarias de Ingresos		
CONCEPTO	2023	2022
	PESOS	
Ley de Ingresos Estimada	675,245,850.00	647,075,454.00
Ley de Ingresos por Ejecer	401,469,593.38*	186,884,688.61**
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	675,245,850.00	598,592,188.07
Ley de Ingresos Devengada	273,806,256.62	466,192,971.34
Ley de Ingresos Recaudada	273,806,256.62	466,192,971.34

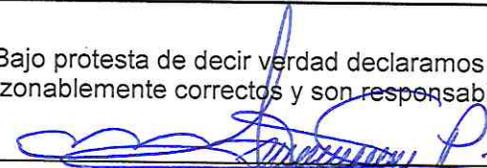
* Ingresos por recaudar

** Recursos remanentes para su ejercicio en años posteriores

Estado del Ejercicio de las cuentas de orden presupuestarias de Egresos

Cuentas de orden presupuestarias de Egresos		
CONCEPTO	2023	2022
	PESOS	
Presupuesto de Egresos Aprobado	675,275,850.00	647,075,454.00
Presupuesto de Egresos por Ejecer	509,750,583.38	136,812,689.02
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	675,275,850.00	521,744,606.13
Presupuesto de Egresos Comprometido	277,209,512.87	521,744,606.13
Presupuesto de Egresos Devengado	170,445,545.26	521,744,606.13
Presupuesto de Egresos Ejecido	165,525,266.62	384,931,917.11
Presupuesto de Egresos Pagado	165,525,266.62	384,931,917.11

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


Lic. Rosalba Aragón Peredo
 Directora General.


Celso Flores Chacón
 J.U.D. de Contabilidad y Registro.


Celso Flores Chacón
 J.U.D. de Contabilidad y Registro.

