

## Información Financiera Trimestral

[105000] Comentarios y Análisis de la Administración .....	2
[110000] Información general sobre estados financieros .....	5
[210000] Estado de situación financiera, circulante/no circulante.....	7
[310000] Estado de resultados, resultado del periodo, por función de gasto.....	9
[410000] Estado del resultado integral, componentes ORI presentados netos de impuestos.....	10
[520000] Estado de flujos de efectivo, método indirecto .....	12
[610000] Estado de cambios en el capital contable - Acumulado Año Actual.....	14
[610000] Estado de cambios en el capital contable - Acumulado Año Anterior.....	18
[700000] Datos informativos del Estado de situación financiera .....	22
[700002] Datos informativos del estado de resultados .....	23
[700003] Datos informativos- Estado de resultados 12 meses.....	24
[800001] Anexo - Desglose de créditos .....	25
[800003] Anexo - Posición monetaria en moneda extranjera .....	27
[800005] Anexo - Distribución de ingresos por producto.....	28
[800007] Anexo - Instrumentos financieros derivados .....	29
[800100] Notas - Subclasificaciones de activos, pasivos y capital contable.....	30
[800200] Notas - Análisis de ingresos y gasto .....	34
[800500] Notas - Lista de notas.....	35
[800600] Notas - Lista de políticas contables.....	39
[813000] Notas - Información financiera intermedia de conformidad con la NIC 34 .....	43

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [105000] Comentarios y Análisis de la Administración

### Comentarios de la gerencia [bloque de texto]

---

Ciudad de México, 26 de octubre del 2023 - Comercializadora Círculo CCK, S.A. de C.V. (BMV: Circle K) anuncia sus resultados operativos y financieros para el tercer trimestre de 2023.

---

### Información a revelar sobre la naturaleza del negocio [bloque de texto]

---

CCK es una de las cadenas de conveniencia más importantes de México, se distingue por contar con una oferta amplia de comida rápida, bebidas calientes y frías a través de programas innovadores para complacer a sus consumidores que van desde niños hasta adultos mayores. La empresa busca complacer la necesidad que tienen las personas de satisfacer sus necesidades de alimentación, surtido, conectividad y ahorro de tiempo de una manera conveniente y rápida. Generalmente, las tiendas de conveniencia de CCK tienen un horario y periodo de apertura de 24 horas al día, los 365 días del año, excepto por las tiendas ubicadas en las entidades federativas en las que su legislación no lo permite.

---

### Información a revelar sobre los objetivos de la gerencia y sus estrategias para alcanzar esos objetivos [bloque de texto]

---

El plan estratégico de la compañía es implementar medidas comerciales operativas y financieras que continúen con la generación del flujo de efectivo y que nos permitan seguir fortaleciendo el capital de trabajo y cubrir las obligaciones a corto y mediano plazo, con el propósito de seguir blindando a la organización.

---

### Información a revelar sobre los recursos, riesgos y relaciones más significativos de la entidad [bloque de texto]

---

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

---

## Resultados de las operaciones y perspectivas [bloque de texto]

---

Los ingresos totales del 3Q23 aumentaron en general vs el 3Q22. El segmento Conveniencia que representa el 74% del total de ingresos, tuvo un incremento del 8% respecto al 3Q22, la Entidad continúa con una recuperación presentando un incremento de tráfico en las tiendas que presenta una trayectoria ascendente durante el 3er trimestre 2023. La venta de combustible que representa el 26% del total de ingresos, tuvo un decremento del 4% respecto al 3Q22. Los Gastos de Operación se mantuvieron en relación con los ingresos totales respecto al 3Q22.

---

---

## Situación financiera, liquidez y recursos de capital [bloque de texto]

---

El cierre del efectivo y equivalentes de efectivo fue de \$841MM e invertimos \$125MM netos en Capex acumulados en 2023.

---

---

## Control interno [bloque de texto]

---

Durante el 3Q23 se ha reforzado el ambiente de Control Interno, mediante la atención de las áreas de oportunidad identificadas en las Auditorías Operativas/Financieras, implementando controles que mitigan los principales riesgos mediante la elaboración de políticas y procedimientos.

---

---

## Información a revelar sobre las medidas de rendimiento fundamentales e indicadores que la gerencia utiliza para evaluar el rendimiento de la entidad con respecto a los objetivos establecidos [bloque de texto]

---

Los principales indicadores financieros, con los cuales la compañía mide el rendimiento para cumplir con los objetivos: Indicadores Cobertura de Intereses 7.62. Apalancamiento Neto 0.44

---

Clave de Cotización: **CIRCLEK**

Trimestre: **3** Año: **2023**

---

**CIRCLEK**

Consolidado

---

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

---

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [110000] Información general sobre estados financieros

<b>Clave de cotización:</b>	CIRCLEK
-----------------------------	---------

<b>Periodo cubierto por los estados financieros:</b>	01-07-2023 a 30-09-2023
--	-------------------------

<b>Fecha de cierre del periodo sobre el que se informa:</b>	2023-09-30
---	------------

<b>Nombre de la entidad que informa u otras formas de identificación:</b>	CIRCLEK
---	---------

<b>Descripción de la moneda de presentación:</b>	MXN
--	-----

<b>Grado de redondeo utilizado en los estados financieros:</b>	Cifras en miles de pesos
--	--------------------------

<b>Consolidado:</b>	Si
---------------------	----

<b>Número De Trimestre:</b>	3
-----------------------------	---

<b>Tipo de emisora:</b>	ICS
-------------------------	-----

<b>Explicación del cambio en el nombre de la entidad que informa u otras formas de identificación desde el final del periodo sobre el que se informa precedente:</b>	
--	--

<b>Descripción de la naturaleza de los estados financieros:</b>	
---	--

### Información a revelar sobre información general sobre los estados financieros [bloque de texto]

Estados financieros consolidados al 30 de septiembre de 2023 y 2022. Cifras expresadas en miles de pesos mexicanos (Ps.)

### Seguimiento de análisis [bloque de texto]

---

Clave de Cotización: **CIRCLEK**

Trimestre: **3** Año: **2023**

---

**CIRCLEK**

Consolidado

---

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

---

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

**[210000] Estado de situación financiera, circulante/no circulante**

Concepto	Cierre Periodo Actual MXN 2023-09-30	Cierre Año Anterior MXN 2022-12-31
<b>Estado de situación financiera [sinopsis]</b>		
<b>Activos [sinopsis]</b>		
<b>Activos circulantes[sinopsis]</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	840,542,000	576,569,000
Clientes y otras cuentas por cobrar	942,805,000	910,941,000
Impuestos por recuperar	71,966,000	98,662,000
Otros activos financieros	0	0
Inventarios	782,517,000	889,700,000
Activos biológicos	0	0
Otros activos no financieros	0	0
Activos circulantes distintos de los activos no circulantes o grupo de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta	2,637,830,000	2,475,872,000
Activos mantenidos para la venta	41,435,000	41,211,000
Total de activos circulantes	2,679,265,000	2,517,083,000
<b>Activos no circulantes [sinopsis]</b>		
Clientes y otras cuentas por cobrar no circulantes	0	0
Impuestos por recuperar no circulantes	0	0
Inventarios no circulantes	0	0
Activos biológicos no circulantes	0	0
Otros activos financieros no circulantes	0	0
Inversiones registradas por método de participación	0	0
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	0	0
Propiedades, planta y equipo	1,308,361,000	1,282,578,000
Propiedades de inversión	0	0
Activos por derechos de uso	1,197,107,000	798,719,000
Crédito mercantil	327,023,000	327,023,000
Activos intangibles distintos al crédito mercantil	299,835,000	304,408,000
Activos por impuestos diferidos	627,733,000	627,733,000
Otros activos no financieros no circulantes	0	0
Total de activos no circulantes	3,760,059,000	3,340,461,000
Total de activos	6,439,324,000	5,857,544,000
<b>Capital Contable y Pasivos [sinopsis]</b>		
<b>Pasivos [sinopsis]</b>		
<b>Pasivos Circulantes [sinopsis]</b>		
Proveedores y otras cuentas por pagar a corto plazo	2,325,120,000	1,795,542,000
Impuestos por pagar a corto plazo	105,165,000	234,433,000
Otros pasivos financieros a corto plazo	569,180,000	558,794,000
Pasivos por arrendamientos a corto plazo	319,964,000	311,756,000
Otros pasivos no financieros a corto plazo	0	0
<b>Provisiones circulantes [sinopsis]</b>		
Provisiones por beneficios a los empleados a corto plazo	0	0
Otras provisiones a corto plazo	0	0
Total provisiones circulantes	0	0
Total de pasivos circulantes distintos de los pasivos atribuibles a activos mantenidos para la venta	3,319,429,000	2,900,525,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Cierre Periodo Actual MXN 2023-09-30	Cierre Año Anterior MXN 2022-12-31
Pasivos atribuibles a activos mantenidos para la venta	0	0
Total de pasivos circulantes	3,319,429,000	2,900,525,000
<b>Pasivos a largo plazo [sinopsis]</b>		
Proveedores y otras cuentas por pagar a largo plazo	214,662,000	288,072,000
Impuestos por pagar a largo plazo	0	0
Otros pasivos financieros a largo plazo	783,968,000	877,030,000
Pasivos por arrendamientos a largo plazo	772,896,000	490,777,000
Otros pasivos no financieros a largo plazo	2,160,000	2,160,000
<b>Provisiones a largo plazo [sinopsis]</b>		
Provisiones por beneficios a los empleados a Largo plazo	23,230,000	20,260,000
Otras provisiones a largo plazo	31,853,000	40,194,000
Total provisiones a largo plazo	55,083,000	60,454,000
Pasivo por impuestos diferidos	132,737,000	132,737,000
Total de pasivos a Largo plazo	1,961,506,000	1,851,230,000
Total pasivos	5,280,935,000	4,751,755,000
<b>Capital Contable [sinopsis]</b>		
Capital social	750,000,000	750,000,000
Prima en emisión de acciones	0	0
Acciones en tesorería	0	0
Utilidades acumuladas	191,344,000	130,969,000
Otros resultados integrales acumulados	198,004,000	198,004,000
Total de la participación controladora	1,139,348,000	1,078,973,000
Participación no controladora	19,041,000	26,816,000
Total de capital contable	1,158,389,000	1,105,789,000
Total de capital contable y pasivos	6,439,324,000	5,857,544,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

**[310000] Estado de resultados, resultado del periodo, por función de gasto**

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2023-01-01 - 2023-09-30	Acumulado Año Anterior MXN 2022-01-01 - 2022-09-30	Trimestre Año Actual MXN 2023-07-01 - 2023-09-30	Trimestre Año Anterior MXN 2022-07-01 - 2022-09-30
<b>Resultado de periodo [sinopsis]</b>				
<b>Utilidad (pérdida) [sinopsis]</b>				
Ingresos	10,111,243,000	9,570,078,000	3,580,286,000	3,436,089,000
Costo de ventas	7,663,590,000	7,242,159,000	2,742,332,000	2,586,483,000
Utilidad bruta	2,447,653,000	2,327,919,000	837,954,000	849,606,000
Gastos de venta	1,410,414,000	1,213,619,000	494,380,000	430,853,000
Gastos de administración	603,178,000	554,205,000	206,784,000	193,572,000
Otros ingresos	8,997,000	7,956,000	2,955,000	5,673,000
Otros gastos	46,280,000	60,335,000	17,089,000	23,922,000
Utilidad (pérdida) de operación	396,778,000	507,716,000	122,656,000	206,932,000
Ingresos financieros	175,871,000	34,596,000	22,326,000	21,956,000
Gastos financieros	441,944,000	327,432,000	115,490,000	118,004,000
Participación en la utilidad (pérdida) de asociadas y negocios conjuntos	0	0	0	0
Utilidad (pérdida) antes de impuestos	130,705,000	214,880,000	29,492,000	110,884,000
Impuestos a la utilidad	0	(3,826,000)	0	(167,000)
Utilidad (pérdida) de operaciones continuas	130,705,000	218,706,000	29,492,000	111,051,000
Utilidad (pérdida) de operaciones discontinuadas	0	0	0	0
Utilidad (pérdida) neta	130,705,000	218,706,000	29,492,000	111,051,000
<b>Utilidad (pérdida), atribuible a [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) atribuible a la participación controladora	120,375,000	212,502,000	26,750,000	109,615,000
Utilidad (pérdida) atribuible a la participación no controladora	10,330,000	6,204,000	2,742,000	1,436,000
Utilidad por acción [bloque de texto]	La utilidad por acción básica es de \$0.17 por acción ordinaria, la Entidad no tiene otro tipo de acciones	La utilidad por acción básica es de \$0.29 por acción ordinaria, la Entidad no tiene otro tipo de acciones	La utilidad por acción básica es de \$0.04 por acción ordinaria, la Entidad no tiene otro tipo de acciones	La utilidad por acción básica es de \$0.15 por acción ordinaria, la Entidad no tiene otro tipo de acciones
<b>Utilidad por acción básica [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) básica por acción en operaciones continuas	0.17	0.29	0.04	0.15
Utilidad (pérdida) básica por acción en operaciones discontinuadas	0.0	0.0	0.0	0.0
Total utilidad (pérdida) básica por acción	0.17	0.29	0.04	0.15
<b>Utilidad por acción diluida [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) básica por acción diluida en operaciones continuas	0.17	0.29	0.04	0.15
Utilidad (pérdida) básica por acción diluida en operaciones discontinuadas	0.0	0.0	0.0	0.0
Total utilidad (pérdida) básica por acción diluida	0.17	0.29	0.04	0.15

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [410000] Estado del resultado integral, componentes ORI presentados netos de impuestos

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2023-01-01 - 2023-09-30	Acumulado Año Anterior MXN 2022-01-01 - 2022-09-30	Trimestre Año Actual MXN 2023-07-01 - 2023-09- 30	Trimestre Año Anterior MXN 2022-07-01 - 2022-09-30
<b>Estado del resultado integral [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) neta	130,705,000	218,706,000	29,492,000	111,051,000
<b>Otro resultado integral [sinopsis]</b>				
<b>Componentes de otro resultado integral que no se reclasificarán a resultados, neto de impuestos [sinopsis]</b>				
Otro resultado integral, neto de impuestos, utilidad (pérdida) de inversiones en instrumentos de capital	0	0	0	0
Otro resultado integral, neto de impuestos, utilidad (pérdida) por revaluación	0	0	0	0
Otro resultado integral, neto de impuestos, utilidad (pérdida) por nuevas mediciones de planes de beneficios definidos	0	0	0	0
Otro resultado integral, neto de impuestos, cambio en el valor razonable de pasivos financieros atribuible a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	0	0	0	0
Otro resultado integral, neto de impuestos, utilidad (pérdida) en instrumentos de cobertura que cubren inversiones en instrumentos de capital	0	0	0	0
Participación de otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos que no se reclasificará a resultados, neto de impuestos	0	0	0	0
Total otro resultado integral que no se reclasificará a resultados, neto de impuestos	0	0	0	0
<b>Componentes de otro resultado integral que se reclasificarán a resultados, neto de impuestos [sinopsis]</b>				
<b>Efecto por conversión [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) de efecto por conversión, neta de impuestos	0	0	0	0
Reclasificación de efecto por conversión, neto de impuestos	0	0	0	0
Efecto por conversión, neto de impuestos	0	0	0	0
<b>Activos financieros disponibles para la venta [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta, neta de impuestos	0	0	0	0
Reclasificación de la utilidad (pérdida) por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta, neta de impuestos	0	0	0	0
Cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta, neto de impuestos	0	0	0	0
<b>Coberturas de flujos de efectivo [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) por coberturas de flujos de efectivo, neta de impuestos	0	6,130,000	0	0
Reclasificación de la utilidad (pérdida) por coberturas de flujos de efectivo, neta de impuestos	0	0	0	0
Importes eliminados del capital incluidos en el valor contable de activos (pasivos) no financieros que se hayan adquirido o incurrido mediante una transacción prevista de cobertura altamente probable, neto de impuestos	0	0	0	0
Coberturas de flujos de efectivo, neto de impuestos	0	6,130,000	0	0
<b>Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) por coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero, neto de impuestos	0	0	0	0
Reclasificación por coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero, neto de impuestos	0	0	0	0
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero, neto de impuestos	0	0	0	0
<b>Cambios en el valor temporal de las opciones [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) por cambios en el valor temporal de las opciones, neta de impuestos	0	0	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2023-01-01 - 2023-09-30	Acumulado Año Anterior MXN 2022-01-01 - 2022-09-30	Trimestre Año Actual MXN 2023-07-01 - 2023-09- 30	Trimestre Año Anterior MXN 2022-07-01 - 2022-09-30
Reclasificación de cambios en el valor temporal de las opciones, neto de impuestos	0	0	0	0
Cambios en el valor temporal de las opciones, neto de impuestos	0	0	0	0
<b>Cambios en el valor de contratos a futuro [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) por cambios en el valor de contratos a futuro, neta de impuestos	0	0	0	0
Reclasificación de cambios en el valor de contratos a futuro, neto de impuestos	0	0	0	0
Cambios en el valor de contratos a futuro, neto de impuestos	0	0	0	0
<b>Cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) por cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera, neta de impuestos	0	0	0	0
Reclasificación de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera, neto de impuestos	0	0	0	0
Cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera, neto de impuestos	0	0	0	0
<b>Activos financieros a valor razonable a través del ORI [sinopsis]</b>				
Utilidad (pérdida) en activos financieros a valor razonable a través del ORI, neto de impuestos	0	0	0	0
Ajustes por reclasificación de activos financieros a valor razonable a través del ORI, neto de impuestos	0	0	0	0
Monto del capital eliminado o ajustado contra el valor razonable de activos financieros reclasificados a través del ORI, neto de impuestos	0	0	0	0
ORI, neto de impuestos, de activos financieros a valor razonable a través del ORI	0	0	0	0
Participación de otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos que se reclasificará a resultados, neto de impuestos	0	0	0	0
Total otro resultado integral que se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos	0	6,130,000	0	0
Total otro resultado integral	0	6,130,000	0	0
Resultado integral total	130,705,000	224,836,000	29,492,000	111,051,000
<b>Resultado integral atribuible a [sinopsis]</b>				
Resultado integral atribuible a la participación controladora	130,705,000	224,836,000	29,492,000	111,051,000
Resultado integral atribuible a la participación no controladora	0	0	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

**[520000] Estado de flujos de efectivo, método indirecto**

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2023-01-01 - 2023-09-30	Acumulado Año Anterior MXN 2022-01-01 - 2022-09-30
<b>Estado de flujos de efectivo [sinopsis]</b>		
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación [sinopsis]</b>		
Utilidad (pérdida) neta	130,705,000	218,706,000
<b>Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) [sinopsis]</b>		
+ Operaciones discontinuas	0	0
+ Impuestos a la utilidad	0	(3,826,000)
+ (-) Ingresos y gastos financieros, neto	290,293,000	297,902,000
+ Gastos de depreciación y amortización	414,053,000	405,146,000
+ Deterioro de valor (reversiones de pérdidas por deterioro de valor) reconocidas en el resultado del periodo	0	0
+ Provisiones	0	0
+ (-) Pérdida (utilidad) de moneda extranjera no realizadas	(3,521,000)	(785,000)
+ Pagos basados en acciones	0	0
+ (-) Pérdida (utilidad) del valor razonable	0	0
- Utilidades no distribuidas de asociadas	0	0
+ (-) Pérdida (utilidad) por la disposición de activos no circulantes	0	0
+ Participación en asociadas y negocios conjuntos	0	0
+ (-) Disminuciones (incrementos) en los inventarios	107,183,000	(128,594,000)
+ (-) Disminución (incremento) de clientes	(31,864,000)	(188,955,000)
+ (-) Disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	26,696,000	(5,264,000)
+ (-) Incremento (disminución) de proveedores	398,830,000	61,153,000
+ (-) Incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	(139,594,000)	201,351,000
+ Otras partidas distintas al efectivo	0	0
+ Otros ajustes para los que los efectos sobre el efectivo son flujos de efectivo de inversión o financiamiento	0	0
+ Ajuste lineal de ingresos por arrendamientos	0	0
+ Amortización de comisiones por arrendamiento	0	0
+ Ajuste por valor de las propiedades	0	0
+ (-) Otros ajustes para conciliar la utilidad (pérdida)	2,353,000	9,930,000
+ (-) Total ajustes para conciliar la utilidad (pérdida)	1,064,429,000	648,058,000
Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones	1,195,134,000	866,764,000
- Dividendos pagados	0	0
+ Dividendos recibidos	0	0
- Intereses pagados	0	0
+ Intereses recibidos	0	0
+ (-) Impuestos a las utilidades reembolsados (pagados)	0	0
+ (-) Otras entradas (salidas) de efectivo	0	0
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	1,195,134,000	866,764,000
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión [sinopsis]</b>		
+ Flujos de efectivo procedentes de la pérdida de control de subsidiarias u otros negocios	0	0
- Flujos de efectivo utilizados para obtener el control de subsidiarias u otros negocios	0	0
+ Otros cobros por la venta de capital o instrumentos de deuda de otras entidades	0	0
- Otros pagos para adquirir capital o instrumentos de deuda de otras entidades	0	0
+ Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	0	0
- Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	0	0
+ Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2023-01-01 - 2023-09-30	Acumulado Año Anterior MXN 2022-01-01 - 2022-09-30
- Compras de propiedades, planta y equipo	120,643,000	52,840,000
+ Importes procedentes de ventas de activos intangibles	0	0
- Compras de activos intangibles	4,062,000	3,778,000
+ Recursos por ventas de otros activos a largo plazo	0	0
- Compras de otros activos a largo plazo	0	0
+ Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0	0
- Anticipos de efectivo y préstamos concedidos a terceros	0	0
+ Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	0	0
- Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0	0
+ Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0	0
+ Dividendos recibidos	0	0
- Intereses pagados	0	0
+ Intereses cobrados	36,338,000	11,187,000
+ (-) Impuestos a la utilidad reembolsados (pagados)	0	0
+ (-) Otras entradas (salidas) de efectivo	0	0
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(88,367,000)	(45,431,000)
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento[sinopsis]</b>		
+ Importes procedentes por cambios en las participaciones en la propiedad en subsidiarias que no dan lugar a la pérdida de control	0	0
- Pagos por cambios en las participaciones en la propiedad en subsidiarias que no dan lugar a la pérdida de control	0	0
+ Importes procedentes de la emisión de acciones	0	0
+ Importes procedentes de la emisión de otros instrumentos de capital	0	0
- Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	0	0
- Pagos por otras aportaciones en el capital	0	0
+ Importes procedentes de préstamos	150,000,000	60,000,000
- Reembolsos de préstamos	271,875,000	191,250,000
- Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	0	0
- Pagos de pasivos por arrendamientos	385,169,000	329,233,000
+ Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0	0
- Dividendos pagados	48,130,000	50,000,000
- Intereses pagados	288,681,000	239,013,000
+ (-) Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	0	0
+ (-) Otras entradas (salidas) de efectivo	25,000	1,093,000
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento	(843,830,000)	(748,403,000)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	262,937,000	72,930,000
<b>Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo [sinopsis]</b>		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	1,036,000	61,000
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	263,973,000	72,991,000
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo	576,569,000	546,155,000
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	840,542,000	619,146,000

**[610000] Estado de cambios en el capital contable - Acumulado Año Actual**

Hoja 1 de 3	Componentes del capital contable [eje]								
	Capital social [miembro]	Prima en emisión de acciones [miembro]	Acciones en tesorería [miembro]	Utilidades acumuladas [miembro]	Superávit de revaluación [miembro]	Efecto por conversión [miembro]	Coberturas de flujos de efectivo [miembro]	Utilidad (pérdida) en instrumentos de cobertura que cubren inversiones en instrumentos de capital [miembro]	Variación en el valor temporal de las opciones [miembro]
Capital contable al comienzo del periodo	750,000,000	0	0	130,969,000	197,639,000	0	0	0	0
<b>Cambios en el capital contable [sinopsis]</b>									
<b>Resultado integral [sinopsis]</b>									
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	120,375,000	0	0	0	0	0
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado integral total	0	0	0	120,375,000	0	0	0	0	0
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	60,000,000	0	0	0	0	0
Incrementos por otras aportaciones de los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución por otras distribuciones a los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por otros cambios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total incremento (disminución) en el capital contable	0	0	0	60,375,000	0	0	0	0	0
Capital contable al final del periodo	750,000,000	0	0	191,344,000	197,639,000	0	0	0	0

Hoja 2 de 3	Componentes del capital contable [eje]								
	Variación en el valor de contratos a futuro [miembro]	Variación en el valor de márgenes con base en moneda extranjera [miembro]	Ganancias y pérdidas en activos financieros a valor razonable a través del ORI [miembro]	Utilidad (pérdida) por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta [miembro]	Pagos basados en acciones [miembro]	Nuevas mediciones de planes de beneficios definidos [miembro]	Importes reconocidos en otro resultado integral y acumulados en el capital contable relativos a activos no corrientes o grupos de activos para su disposición mantenidos para la venta [miembro]	Utilidad (pérdida) por inversiones en instrumentos de capital	Reserva para cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo [miembro]
Capital contable al comienzo del periodo	0	0	0	0	0	365,000	0	0	0
<b>Cambios en el capital contable [sinopsis]</b>									
<b>Resultado integral [sinopsis]</b>									
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado integral total	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos por otras aportaciones de los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución por otras distribuciones a los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por otros cambios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total incremento (disminución) en el capital contable	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Capital contable al final del periodo	0	0	0	0	0	365,000	0	0	0
---------------------------------------	---	---	---	---	---	---------	---	---	---

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Hoja 3 de 3	Componentes del capital contable [eje]							
	Reserva para catástrofes [miembro]	Reserva para estabilización [miembro]	Reserva de componentes de participación discrecional [miembro]	Otros resultados integrales [miembro]	Otros resultados integrales acumulados [miembro]	Capital contable de la participación controladora [miembro]	Participación no controladora [miembro]	Capital contable [miembro]
Capital contable al comienzo del periodo	0	0	0	0	198,004,000	1,078,973,000	26,816,000	1,105,789,000
<b>Cambios en el capital contable [sinopsis]</b>								
<b>Resultado integral [sinopsis]</b>								
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	0	0	120,375,000	10,330,000	130,705,000
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado integral total	0	0	0	0	0	120,375,000	10,330,000	130,705,000
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	25,000	25,000
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	60,000,000	18,130,000	78,130,000
Incrementos por otras aportaciones de los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución por otras distribuciones a los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por otros cambios	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0
Total incremento (disminución) en el capital contable	0	0	0	0	0	60,375,000	(7,775,000)	52,600,000
Capital contable al final del periodo	0	0	0	0	198,004,000	1,139,348,000	19,041,000	1,158,389,000

## [610000] Estado de cambios en el capital contable - Acumulado Año Anterior

Hoja 1 de 3	Componentes del capital contable [eje]								
	Capital social [miembro]	Prima en emisión de acciones [miembro]	Acciones en tesorería [miembro]	Utilidades acumuladas [miembro]	Superávit de revaluación [miembro]	Efecto por conversión [miembro]	Coberturas de flujos de efectivo [miembro]	Utilidad (pérdida) en instrumentos de cobertura que cubren inversiones en instrumentos de capital [miembro]	Variación en el valor temporal de las opciones [miembro]
Capital contable al comienzo del periodo	750,000,000	0	0	(148,504,000)	185,866,000	0	(4,126,000)	0	0
<b>Cambios en el capital contable [sinopsis]</b>									
<b>Resultado integral [sinopsis]</b>									
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	212,502,000	0	0	0	0	0
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	6,130,000	0	0
Resultado integral total	0	0	0	212,502,000	0	0	6,130,000	0	0
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	50,000,000	0	0	0	0	0
Incrementos por otras aportaciones de los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución por otras distribuciones a los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por otros cambios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total incremento (disminución) en el capital contable	0	0	0	162,502,000	0	0	6,130,000	0	0
Capital contable al final del periodo	750,000,000	0	0	13,998,000	185,866,000	0	2,004,000	0	0

Hoja 2 de 3	Componentes del capital contable [eje]								
	Variación en el valor de contratos a futuro [miembro]	Variación en el valor de márgenes con base en moneda extranjera [miembro]	Ganancias y pérdidas en activos financieros a valor razonable a través del ORI [miembro]	Utilidad (pérdida) por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta [miembro]	Pagos basados en acciones [miembro]	Nuevas mediciones de planes de beneficios definidos [miembro]	Importes reconocidos en otro resultado integral y acumulados en el capital contable relativos a activos no corrientes o grupos de activos para su disposición mantenidos para la venta [miembro]	Utilidad (pérdida) por inversiones en instrumentos de capital	Reserva para cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo [miembro]
Capital contable al comienzo del periodo	0	0	0	0	0	(172,000)	0	0	0
<b>Cambios en el capital contable [sinopsis]</b>									
<b>Resultado integral [sinopsis]</b>									
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado integral total	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos por otras aportaciones de los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución por otras distribuciones a los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por otros cambios	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total incremento (disminución) en el capital contable	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Capital contable al final del periodo	0	0	0	0	0	(172,000)	0	0	0
---------------------------------------	---	---	---	---	---	-----------	---	---	---

Hoja 3 de 3	Componentes del capital contable [eje]							
	Reserva para catástrofes [miembro]	Reserva para estabilización [miembro]	Reserva de componentes de participación discrecional [miembro]	Otros resultados integrales [miembro]	Otros resultados integrales acumulados [miembro]	Capital contable de la participación controladora [miembro]	Participación no controladora [miembro]	Capital contable [miembro]
Capital contable al comienzo del periodo	0	0	0	0	181,568,000	783,064,000	19,586,000	802,650,000
<b>Cambios en el capital contable [sinopsis]</b>								
<b>Resultado integral [sinopsis]</b>								
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	0	0	212,502,000	6,204,000	218,706,000
Otro resultado integral	0	0	0	0	6,130,000	6,130,000	0	6,130,000
Resultado integral total	0	0	0	0	6,130,000	218,632,000	6,204,000	224,836,000
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	1,093,000	1,093,000
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
Incrementos por otras aportaciones de los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución por otras distribuciones a los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por otros cambios	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con acciones propias	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por cambios en la participación en subsidiarias que no dan lugar a pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0
Incrementos (disminuciones) por transacciones con pagos basados en acciones	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cobertura de flujos de efectivo y se incluyen en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor temporal de las opciones y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambio en el valor de los contratos a futuro y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0
Importe eliminado de reserva de cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera y se incluye en el costo inicial o en otro valor en libros del activo no financiero (pasivo) o compromiso en firme para el que se aplica la contabilidad de cobertura del valor razonable	0	0	0	0	0	0	0	0
Total incremento (disminución) en el capital contable	0	0	0	0	6,130,000	168,632,000	7,297,000	175,929,000
Capital contable al final del periodo	0	0	0	0	187,698,000	951,696,000	26,883,000	978,579,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [700000] Datos informativos del Estado de situación financiera

Concepto	Cierre Período Actual MXN 2023-09-30	Cierre Año Anterior MXN 2022-12-31
<b>Datos informativos del estado de situación financiera [sinopsis]</b>		
Capital social nominal	750,000,000	750,000,000
Capital social por actualización	0	0
Fondos para pensiones y prima de antigüedad	23,230,000	20,260,000
Numero de funcionarios	0	0
Numero de empleados	1,306	1,289
Numero de obreros	0	0
Numero de acciones en circulación	750,000,000,000	750,000,000,000
Numero de acciones recompradas	0	0
Efectivo restringido	0	0
Deuda de asociadas garantizada	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [700002] Datos informativos del estado de resultados

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2023-01-01 - 2023-09-30	Acumulado Año Anterior MXN 2022-01-01 - 2022-09-30	Trimestre Año Actual MXN 2023-07-01 - 2023-09-30	Trimestre Año Anterior MXN 2022-07-01 - 2022-09-30
Datos informativos del estado de resultados [sinopsis]				
Depreciación y amortización operativa	414,053,000	405,146,000	136,903,000	137,118,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [700003] Datos informativos- Estado de resultados 12 meses

Concepto	Año Actual	Año Anterior
	MXN 2022-10-01 - 2023-09-30	MXN 2021-10-01 - 2022-09-30
<b>Datos informativos del estado de resultados [sinopsis]</b>		
Ingresos	13,352,142,000	12,720,390,000
Utilidad (pérdida) de operación	629,841,000	1,173,855,000
Utilidad (pérdida) neta	247,610,000	755,657,000
Utilidad (pérdida) atribuible a la participación controladora	237,347,000	752,430,000
Depreciación y amortización operativa	575,840,000	556,396,000

### [800001] Anexo - Desglose de créditos

Institución [eje]	Institución Extranjera (Si/No)	Fecha de firma/contrato	Fecha de vencimiento	Tasa de interés y/o sobretasa	Denominación [eje]										
					Moneda nacional [miembro]						Moneda extranjera [miembro]				
					Intervalo de tiempo [eje]						Intervalo de tiempo [eje]				
					Año actual [miembro]	Hasta 1 año [miembro]	Hasta 2 años [miembro]	Hasta 3 años [miembro]	Hasta 4 años [miembro]	Hasta 5 años o más [miembro]	Año actual [miembro]	Hasta 1 año [miembro]	Hasta 2 años [miembro]	Hasta 3 años [miembro]	Hasta 4 años [miembro]
<b>Bancarios [sinopsis]</b>															
<b>Comercio exterior (bancarios)</b>															
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Con garantía (bancarios)</b>															
Actinver 2	NO	2022-11-15	2023-11-15	TIIE + 3.25	100,000,000	0	0	0							
Actinver 1	NO	2021-09-27	2024-09-10	TIIE + 3.75	12,500,000	37,500,000	0	0							
<b>TOTAL</b>					112,500,000	37,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Banca comercial</b>															
Banco Inbursa	NO	2023-07-24	2023-10-20	TIIE + 1	90,000,000	0									
BBVA 1	NO	2021-12-10	2024-12-09	TIIE + 3.75	16,667,000	37,500,000	12,500,000	0							
Banco Bajío	NO	2022-11-23	2026-11-23	TIIE + 2.25	15,625,000	46,875,000	62,500,000	62,500,000	10,417,000	0					
BBVA 2	NO	2023-09-19	2023-12-18	TIIE + 2.5	60,000,000	0	0	0							
<b>TOTAL</b>					182,292,000	84,375,000	75,000,000	62,500,000	10,417,000	0	0	0	0	0	0
<b>Otros bancarios</b>															
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total bancarios</b>															
<b>TOTAL</b>					294,792,000	121,875,000	75,000,000	62,500,000	10,417,000	0	0	0	0	0	0
<b>Bursátiles y colocaciones privadas [sinopsis]</b>															
<b>Bursátiles listadas en bolsa (quirografarios)</b>															
Certificado bursátil	NO	2022-11-22	2025-11-18	TIIE + 2.7	161,000,000	0	241,500,000	402,499,000							
<b>TOTAL</b>					161,000,000	0	241,500,000	402,499,000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bursátiles listadas en bolsa (con garantía)</b>															
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Colocaciones privadas (quirografarios)</b>															
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Colocaciones privadas (con garantía)</b>															
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total bursátiles listados en bolsa y colocaciones privadas</b>															
<b>TOTAL</b>					161,000,000	0	241,500,000	402,499,000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Otros pasivos circulantes y no circulantes con costo [sinopsis]</b>															
<b>Otros pasivos circulantes y no circulantes con costo</b>															
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total otros pasivos circulantes y no circulantes con costo</b>															
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Proveedores [sinopsis]</b>															

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Institución [eje]	Institución Extranjera (Si/No)	Fecha de firma/contrato	Fecha de vencimiento	Tasa de interés y/o sobretasa	Denominación [eje]										
					Moneda nacional [miembro]						Moneda extranjera [miembro]				
					Intervalo de tiempo [eje]						Intervalo de tiempo [eje]				
					Año actual [miembro]	Hasta 1 año [miembro]	Hasta 2 años [miembro]	Hasta 3 años [miembro]	Hasta 4 años [miembro]	Hasta 5 años o más [miembro]	Año actual [miembro]	Hasta 1 año [miembro]	Hasta 2 años [miembro]	Hasta 3 años [miembro]	Hasta 4 años [miembro]
<b>Proveedores</b>															
Proveedores 1	NO	2023-09-30	2023-09-30		1,919,253,000							32,201,000			
<b>TOTAL</b>					1,919,253,000	0	0	0	0	0	0	32,201,000	0	0	0
<b>Total proveedores</b>															
<b>TOTAL</b>					1,919,253,000	0	0	0	0	0	0	32,201,000	0	0	0
<b>Otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo [sinopsis]</b>															
Otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo</b>															
<b>TOTAL</b>					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total de créditos</b>															
<b>TOTAL</b>					2,375,045,000	121,875,000	316,500,000	464,999,000	10,417,000	0	32,201,000	0	0	0	0

**[800003] Anexo - Posición monetaria en moneda extranjera****Información a revelar sobre posición monetaria en moneda extranjera [bloque de texto]**

	Monedas [eje]				Total de pesos [miembro]
	Dólares [miembro]	Dólares contravalor pesos [miembro]	Otras monedas contravalor dólares [miembro]	Otras monedas contravalor pesos [miembro]	
<b>Posición en moneda extranjera [sinopsis]</b>					
<b>Activo monetario [sinopsis]</b>					
Activo monetario circulante	655,000	11,405,000	0	0	11,405,000
Activo monetario no circulante	0	0	0	0	0
Total activo monetario	655,000	11,405,000	0	0	11,405,000
<b>Pasivo monetario [sinopsis]</b>					
Pasivo monetario circulante	1,722,000	29,985,000	0	0	29,985,000
Pasivo monetario no circulante	0	0	0	0	0
Total pasivo monetario	1,722,000	29,985,000	0	0	29,985,000
Monetario activo (pasivo) neto	(1,067,000)	(18,580,000)	0	0	(18,580,000)

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [800005] Anexo - Distribución de ingresos por producto

Principales productos o línea de productos [partidas]		Tipo de ingresos [eje]			
Principales marcas [eje]	Principales productos o línea de productos [eje]	Ingresos nacionales [miembro]	Ingresos por exportación [miembro]	Ingresos de subsidiarias en el extranjero [miembro]	Ingresos totales [miembro]
Productos detallistas	Bebidas	5,246,825,000			5,246,825,000
Productos detallistas	Mercancías Generales	2,150,238,000			2,150,238,000
Productos detallistas	Combustible	2,661,634,000			2,661,634,000
Productos detallistas	Servicios	52,546,000			52,546,000
TODAS	TODOS	10,111,243,000	0	0	10,111,243,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

**[800007] Anexo - Instrumentos financieros derivados**

Discusión de la administración sobre las políticas de uso de instrumentos financieros derivados, explicando si dichas políticas permiten que sean utilizados únicamente con fines de cobertura o con otro fines tales como negociación [bloque de texto]

No aplica

Descripción genérica sobre las técnicas de valuación, distinguiendo los instrumentos que sean valuados a costo o a valor razonable, así como los métodos y técnicas de valuación [bloque de texto]

Discusión de la administración sobre las fuentes internas y externas de liquidez que pudieran ser utilizadas para atender requerimientos relacionados con instrumentos financieros derivados [bloque de texto]

Explicación de los cambios en la exposición a los principales riesgos identificados y en la administración de los mismos, así como contingencias y eventos conocidos o esperados por la administración que puedan afectar en los futuros reportes [bloque de texto]

Información cuantitativa a revelar [bloque de texto]

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [800100] Notas - Subclasificaciones de activos, pasivos y capital contable

Concepto	Cierre Periodo Actual MXN 2023-09-30	Cierre Año Anterior MXN 2022-12-31
<b>Subclasificaciones de activos, pasivos y capital contable [sinopsis]</b>		
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo [sinopsis]</b>		
<b>Efectivo [sinopsis]</b>		
Efectivo en caja	1,997,000	1,863,000
Saldos en bancos	467,077,000	350,330,000
Total efectivo	469,074,000	352,193,000
<b>Equivalentes de efectivo [sinopsis]</b>		
Depósitos a corto plazo, clasificados como equivalentes de efectivo	0	0
Inversiones a corto plazo, clasificados como equivalentes de efectivo	226,315,000	74,070,000
Otros acuerdos bancarios, clasificados como equivalentes de efectivo	0	0
Total equivalentes de efectivo	226,315,000	74,070,000
Otro efectivo y equivalentes de efectivo	145,153,000	150,306,000
Total de efectivo y equivalentes de efectivo	840,542,000	576,569,000
<b>Clientes y otras cuentas por cobrar [sinopsis]</b>		
Clientes	259,863,000	178,435,000
Cuentas por cobrar circulantes a partes relacionadas	386,000	326,000
<b>Anticipos circulantes [sinopsis]</b>		
Anticipos circulantes a proveedores	128,277,000	156,952,000
Gastos anticipados circulantes	49,528,000	59,113,000
Total anticipos circulantes	177,805,000	216,065,000
Cuentas por cobrar circulantes procedentes de impuestos distintos a los impuestos a las ganancias	0	0
Impuesto al valor agregado por cobrar circulante	0	0
Cuentas por cobrar circulantes por venta de propiedades	0	0
Cuentas por cobrar circulantes por alquiler de propiedades	0	0
Otras cuentas por cobrar circulantes	504,751,000	516,115,000
Total de clientes y otras cuentas por cobrar	942,805,000	910,941,000
<b>Clases de inventarios circulantes [sinopsis]</b>		
<b>Materias primas circulantes y suministros de producción circulantes [sinopsis]</b>		
Materias primas	0	0
Suministros de producción circulantes	0	0
Total de las materias primas y suministros de producción	0	0
Mercancía circulante	0	0
Trabajo en curso circulante	0	0
Productos terminados circulantes	782,517,000	889,700,000
Piezas de repuesto circulantes	0	0
Propiedad para venta en curso ordinario de negocio	0	0
Otros inventarios circulantes	0	0
Total inventarios circulantes	782,517,000	889,700,000
<b>Activos mantenidos para la venta [sinopsis]</b>		
Activos no circulantes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta	41,435,000	41,211,000
Activos no circulantes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para distribuir a los propietarios	0	0
Total de activos mantenidos para la venta	41,435,000	41,211,000
<b>Clientes y otras cuentas por cobrar no circulantes [sinopsis]</b>		
Clientes no circulantes	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Cierre Período Actual MXN 2023-09-30	Cierre Año Anterior MXN 2022-12-31
Cuentas por cobrar no circulantes debidas por partes relacionadas	0	0
Anticipos de pagos no circulantes	0	0
Anticipos de arrendamientos no circulantes	0	0
Cuentas por cobrar no circulantes procedentes de impuestos distintos a los impuestos a las ganancias	0	0
Impuesto al valor agregado por cobrar no circulante	0	0
Cuentas por cobrar no circulantes por venta de propiedades	0	0
Cuentas por cobrar no circulantes por alquiler de propiedades	0	0
Rentas por facturar	0	0
Otras cuentas por cobrar no circulantes	0	0
Total clientes y otras cuentas por cobrar no circulantes	0	0
<b>Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas [sinopsis]</b>		
Inversiones en subsidiarias	0	0
Inversiones en negocios conjuntos	0	0
Inversiones en asociadas	0	0
Total de inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	0	0
<b>Propiedades, planta y equipo [sinopsis]</b>		
<b>Terrenos y construcciones [sinopsis]</b>		
Terrenos	443,542,000	443,542,000
Edificios	248,702,000	251,178,000
Total terrenos y edificios	692,244,000	694,720,000
Maquinaria	140,407,000	120,559,000
<b>Vehículos [sinopsis]</b>		
Buques	0	0
Aeronave	0	0
Equipos de Transporte	2,501,000	2,984,000
Total vehículos	2,501,000	2,984,000
Enseres y accesorios	0	0
Equipo de oficina	220,000	319,000
Activos tangibles para exploración y evaluación	0	0
Activos de minería	0	0
Activos de petróleo y gas	0	0
Construcciones en proceso	191,907,000	145,466,000
Anticipos para construcciones	0	0
Otras propiedades, planta y equipo	281,082,000	318,530,000
Total de propiedades, planta y equipo	1,308,361,000	1,282,578,000
<b>Propiedades de inversión [sinopsis]</b>		
Propiedades de inversión	0	0
Propiedades de inversión en construcción o desarrollo	0	0
Anticipos para la adquisición de propiedades de inversión	0	0
Total de Propiedades de inversión	0	0
<b>Activos intangibles y crédito mercantil [sinopsis]</b>		
<b>Activos intangibles distintos de crédito mercantil [sinopsis]</b>		
Marcas comerciales	0	0
Activos intangibles para exploración y evaluación	0	0
Cabeceras de periódicos o revistas y títulos de publicaciones	0	0
Programas de computador	51,976,000	54,292,000
Licencias y franquicias	244,768,000	247,025,000
Derechos de propiedad intelectual, patentes y otros derechos de propiedad industrial, servicio y derechos de	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Cierre Período Actual MXN 2023-09-30	Cierre Año Anterior MXN 2022-12-31
explotación		
Recetas, fórmulas, modelos, diseños y prototipos	0	0
Activos intangibles en desarrollo	0	0
Otros activos intangibles	3,091,000	3,091,000
Total de activos intangibles distintos al crédito mercantil	299,835,000	304,408,000
Crédito mercantil	327,023,000	327,023,000
Total activos intangibles y crédito mercantil	626,858,000	631,431,000
<b>Proveedores y otras cuentas por pagar [sinopsis]</b>		
Proveedores circulantes	1,951,454,000	1,529,387,000
Cuentas por pagar circulantes a partes relacionadas	4,857,000	4,805,000
<b>Pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como circulantes [sinopsis]</b>		
Ingresos diferidos clasificados como circulantes	97,880,000	97,880,000
Ingreso diferido por alquileres clasificado como circulante	0	0
Pasivos acumulados (devengados) clasificados como circulantes	0	0
Beneficios a los empleados a corto plazo acumulados (o devengados)	0	0
Total de pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como circulantes	97,880,000	97,880,000
Cuentas por pagar circulantes de la seguridad social e impuestos distintos de los impuestos a las ganancias	6,293,000	10,021,000
Impuesto al valor agregado por pagar circulante	59,523,000	0
Retenciones por pagar circulantes	187,291,000	143,049,000
Otras cuentas por pagar circulantes	77,345,000	10,400,000
Total proveedores y otras cuentas por pagar a corto plazo	2,325,120,000	1,795,542,000
<b>Otros pasivos financieros a corto plazo [sinopsis]</b>		
Créditos Bancarios a corto plazo	416,667,000	416,667,000
Créditos Bursátiles a corto plazo	161,000,000	161,000,000
Otros créditos con costo a corto plazo	0	0
Otros créditos sin costo a corto plazo	0	0
Otros pasivos financieros a corto plazo	(8,487,000)	(18,873,000)
Total de otros pasivos financieros a corto plazo	569,180,000	558,794,000
<b>Proveedores y otras cuentas por pagar a largo plazo [sinopsis]</b>		
Proveedores no circulantes	0	0
Cuentas por pagar no circulantes con partes relacionadas	0	0
<b>Pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como no circulantes [sinopsis]</b>		
Ingresos diferidos clasificados como no circulantes	214,662,000	288,072,000
Ingreso diferido por alquileres clasificado como no circulante	0	0
Pasivos acumulados (devengados) clasificados como no corrientes	0	0
Total de pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como no circulantes	214,662,000	288,072,000
Cuentas por pagar no circulantes a la seguridad social e impuestos distintos de los impuestos a las ganancias	0	0
Impuesto al valor agregado por pagar no circulante	0	0
Retenciones por pagar no circulantes	0	0
Otras cuentas por pagar no circulantes	0	0
Total de proveedores y otras cuentas por pagar a largo plazo	214,662,000	288,072,000
<b>Otros pasivos financieros a largo plazo [sinopsis]</b>		
Créditos Bancarios a largo plazo	147,917,000	269,792,000
Créditos Bursátiles a largo plazo	643,999,000	643,999,000
Otros créditos con costo a largo plazo	0	0
Otros créditos sin costo a largo plazo	0	0
Otros pasivos financieros a largo plazo	(7,948,000)	(36,761,000)
Total de otros pasivos financieros a largo plazo	783,968,000	877,030,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Cierre Período Actual MXN 2023-09-30	Cierre Año Anterior MXN 2022-12-31
<b>Otras provisiones [sinopsis]</b>		
Otras provisiones a largo plazo	31,853,000	40,194,000
Otras provisiones a corto plazo	0	0
Total de otras provisiones	31,853,000	40,194,000
<b>Otros resultados integrales acumulados [sinopsis]</b>		
Superávit de revaluación	197,638,000	197,638,000
Reserva de diferencias de cambio por conversión	0	0
Reserva de coberturas del flujo de efectivo	0	0
Reserva de ganancias y pérdidas por nuevas mediciones de activos financieros disponibles para la venta	0	0
Reserva de la variación del valor temporal de las opciones	0	0
Reserva de la variación en el valor de contratos a futuro	0	0
Reserva de la variación en el valor de márgenes con base en moneda extranjera	0	0
Reserva de ganancias y pérdidas en activos financieros a valor razonable a través del ORI	0	0
Reserva por cambios en valor razonable de activos financieros disponibles para la venta	0	0
Reserva de pagos basados en acciones	0	0
Reserva de nuevas mediciones de planes de beneficios definidos	366,000	366,000
Importes reconocidos en otro resultado integral y acumulados en el capital relativos a activos no circulantes o grupos de activos para su disposición mantenidos para la venta	0	0
Reserva de ganancias y pérdidas por inversiones en instrumentos de capital	0	0
Reserva de cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	0	0
Reserva para catástrofes	0	0
Reserva para estabilización	0	0
Reserva de componentes de participación discrecional	0	0
Reserva de componentes de capital de instrumentos convertibles	0	0
Reservas para reembolsos de capital	0	0
Reserva de fusiones	0	0
Reserva legal	0	0
Otros resultados integrales	0	0
Total otros resultados integrales acumulados	198,004,000	198,004,000
<b>Activos (pasivos) netos [sinopsis]</b>		
Activos	6,439,324,000	5,857,544,000
Pasivos	5,280,935,000	4,751,755,000
Activos (pasivos) netos	1,158,389,000	1,105,789,000
<b>Activos (pasivos) circulantes netos [sinopsis]</b>		
Activos circulantes	2,679,265,000	2,517,083,000
Pasivos circulantes	3,319,429,000	2,900,525,000
Activos (pasivos) circulantes netos	(640,164,000)	(383,442,000)

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [800200] Notas - Análisis de ingresos y gasto

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2023-01-01 - 2023-09-30	Acumulado Año Anterior MXN 2022-01-01 - 2022-09-30	Trimestre Año Actual MXN 2023-07-01 - 2023-09-30	Trimestre Año Anterior MXN 2022-07-01 - 2022-09-30
<b>Análisis de ingresos y gastos [sinopsis]</b>				
<b>Ingresos [sinopsis]</b>				
Servicios	43,624,000	54,067,000	13,192,000	18,399,000
Venta de bienes	10,058,697,000	9,510,709,000	3,565,471,000	3,415,733,000
Intereses	0	0	0	0
Regalías	0	0	0	0
Dividendos	0	0	0	0
Arrendamiento	8,734,000	5,067,000	1,523,000	1,852,000
Construcción	0	0	0	0
Otros ingresos	188,000	235,000	100,000	105,000
<b>Total de ingresos</b>	<b>10,111,243,000</b>	<b>9,570,078,000</b>	<b>3,580,286,000</b>	<b>3,436,089,000</b>
<b>Ingresos financieros [sinopsis]</b>				
Intereses ganados	36,338,000	11,187,000	8,123,000	10,990,000
Utilidad por fluctuación cambiaria	31,251,000	7,326,000	850,000	2,945,000
Utilidad por cambios en el valor razonable de derivados	0	0	0	0
Utilidad por cambios en valor razonable de instrumentos financieros	108,282,000	16,083,000	13,353,000	8,021,000
Otros ingresos financieros	0	0	0	0
<b>Total de ingresos financieros</b>	<b>175,871,000</b>	<b>34,596,000</b>	<b>22,326,000</b>	<b>21,956,000</b>
<b>Gastos financieros [sinopsis]</b>				
Intereses devengados a cargo	286,764,000	238,374,000	99,603,000	80,064,000
Pérdida por fluctuación cambiaria	36,152,000	5,116,000	3,944,000	3,652,000
Pérdidas por cambio en el valor razonable de derivados	0	0	0	0
Pérdida por cambios en valor razonable de instrumentos financieros	79,161,000	13,227,000	1,697,000	7,281,000
Otros gastos financieros	39,867,000	70,715,000	10,246,000	27,007,000
<b>Total de gastos financieros</b>	<b>441,944,000</b>	<b>327,432,000</b>	<b>115,490,000</b>	<b>118,004,000</b>
<b>Impuestos a la utilidad [sinopsis]</b>				
Impuesto causado	0	(2,652,000)	0	0
Impuesto diferido	0	(1,174,000)	0	(167,000)
<b>Total de Impuestos a la utilidad</b>	<b>0</b>	<b>(3,826,000)</b>	<b>0</b>	<b>(167,000)</b>

## [800500] Notas - Lista de notas

### Información a revelar sobre notas, declaración de cumplimiento con las NIIF y otra información explicativa de la entidad [bloque de texto]

Los Estados financieros intermedios condensados consolidados que se acompañan al 30 de septiembre de 2023 (no auditados) y 2022 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF y NIC, por sus siglas en español o IFRS e IAS por sus siglas en inglés); emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board) para información financiera intermedia. Específicamente, los estados financieros intermedios condensados consolidados no auditados que se acompañan han sido preparados de acuerdo con la IAS 34 Información Intermedia Financiera, utilizando las mismas políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros consolidados auditados del año.

### Información a revelar sobre juicios y estimaciones contables [bloque de texto]

#### a. Juicios críticos al aplicar las políticas contables

- Juicios al determinar el tiempo de satisfacción de la obligación de desempeño.

Al hacer sus juicios, la Administración de la Entidad consideró los detalles para el reconocimiento del ingreso bajo la "IFRS" 15 y en particular, si la Entidad ha transferido el control de los bienes a los clientes. Siguiendo los detalles de la cuantificación de los pasivos de la Entidad con respecto al trabajo de rectificación y la limitación de si el cliente va a requerir algún futuro trabajo o requiere el reemplazo de bienes, la Administración está satisfecha de que el control ha sido transferido y que el reconocimiento del ingreso en el año corriente es apropiado, en conjunto con el reconocimiento de la garantía de provisiones por los costos de rectificación.

- Evaluación del modelo de negocio

La clasificación y evaluación de los activos financieros dependen del resultado y la prueba del modelo de negocios. La Entidad determina el modelo de negocio en un nivel que refleja cuando los grupos de activos financieros son administrados juntos para alcanzar un objetivo particular. Esta tarea incluye juicios que reflejan toda la evidencia relevante incluyendo como el desempeño de los activos es evaluado y su desempeño medido, los riesgos que afectan el desempeño de los activos y como los activos son administrados y como los administradores de los activos son compensados. Como parte del monitoreo de los activos financieros, la Entidad evalúa si el modelo de negocio para los activos financieros remanentes es apropiado, y si no es apropiado, si ha existido un cambio en el modelo de negocio y un cambio prospectivo debe hacerse a dichos activos. No fueron necesarios esos cambios durante los periodos presentados.

- Incremento significativo en el riesgo crediticio

La PCE se mide en una asignación equivalente a 12 meses de la pérdida esperada total para los activos de la etapa 1, la vida total de la pérdida esperada total para los activos de la etapa 2 o 3. Un activo se cambia a la etapa 2 cuando el riesgo de crédito ha incrementado significativamente desde el reconocimiento inicial. La IFRS 9 no define que constituye un incremento significativo en el crédito de riesgo. Para contemplar si el crédito de riesgo ha incrementado significativamente la Entidad toma como consideración información prospectiva cuantitativa y cualitativa.

- Provisiones por litigios

La Entidad tiene litigios en proceso ante las autoridades competentes por diversos motivos, principalmente de carácter laboral. El pasivo ha sido calculado por la Administración con base en su experiencia y en opinión de sus asesores legales. Mientras que los resultados de estos procedimientos legales no se puedan predecir con certeza, la administración de la Entidad no cree que existan casos que tengan un efecto adverso en su situación financiera o resultados de operación.

#### b. Fuentes clave de incertidumbre en las estimaciones

A continuación, se discuten los supuestos básicos respecto al futuro y otras fuentes clave de incertidumbre en las estimaciones al final del periodo, que tienen un riesgo significativo de provocar ajustes importantes en los valores en libros de los activos y pasivos durante el próximo año.

#### i. Cálculo de la pérdida de insolvencia

Cuando se mide la PCE la Entidad usa información razonable, que se basa en los supuestos de los futuros movimientos de los diferentes indicadores económicos y como estos indicadores económicos afectarán a otros.

La pérdida esperada en una estimación de la pérdida esperada por impago. Se basa en la diferencia entre los flujos de efectivo contractuales y aquellos que los prestadores esperan recibir, tomando en consideración los flujos de efectivo de las mejoras crediticias.

La probabilidad de impago se constituye en una clave para medir la pérdida crediticia esperada. La probabilidad de impago es un estimado de la probabilidad dado un horizonte de tiempo, el cálculo el cual incluye datos históricos y supuestos esperados de las condiciones del futuro.

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## Información a revelar sobre asociadas [bloque de texto]

No aplica

## Información a revelar sobre criterios de consolidación [bloque de texto]

Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con las "IFRS" 10. Incluyen los estados financieros de la Entidad y los de las entidades en las cuales tiene control.

El control se obtiene cuando la Entidad:

- Tiene poder sobre la inversión
- Está expuesta, o tiene derecho, a rendimientos variables derivados de su participación con dicha entidad; y
- Tiene la capacidad de afectar tales rendimientos a través de su poder sobre la entidad en la que invierte.

La Entidad reevalúa si tiene o no el control en una entidad si los hechos y circunstancias indican que hay cambios a uno o más de los tres elementos de control que se listaron anteriormente.

Cuando la Entidad tiene menos de la mayoría de los derechos de voto de una participada, tiene poder sobre la misma cuando los derechos de voto son suficientes para otorgarle la capacidad práctica de dirigir sus actividades relevantes, de forma unilateral. La Entidad considera todos los hechos y circunstancias relevantes para evaluar si los derechos de voto de la Entidad en la participada son suficientes para otorgarle poder, incluyendo:

- El porcentaje de participación de la Entidad en los derechos de voto en relación con el porcentaje y la dispersión de los derechos de voto de los otros tenedores de los mismos;
- Los derechos de voto potenciales mantenidos por la Entidad, por otros accionistas o por terceros;
- Los derechos derivados de otros acuerdos contractuales; y
- Cualquier hecho y circunstancia adicional que indiquen que la Entidad tiene, o no tiene, la capacidad actual de dirigir las actividades relevantes en el momento en que las decisiones deben tomarse, incluidas las tendencias de voto de los accionistas en las asambleas anteriores.

Las subsidiarias se consolidan desde la fecha en que se transfiere el control a la Entidad, y se dejan de consolidar desde la fecha en la que se pierde el control.

La utilidad y cada componente de los resultados integrales se atribuyen a las participaciones controladoras y no controladoras. El resultado integral de las subsidiarias se atribuye a las participaciones controladoras y no controladoras aún si da lugar a un déficit en éstas últimas.

Cuando es necesario, se realizan ajustes a los estados financieros de las subsidiarias para alinear sus políticas contables de conformidad con las políticas contables de la Entidad.

Todos los saldos, operaciones y flujos de efectivo intercompañía se han eliminado en la consolidación.

Cambios en las participaciones de la Entidad en las subsidiarias existentes

Los cambios en las inversiones en las subsidiarias de la Entidad que no den lugar a una pérdida de control se registran como transacciones de capital. El valor en libros de las inversiones y participaciones no controladoras de la Entidad se ajusta para reflejar los cambios en las correspondientes inversiones en subsidiarias. Cualquier diferencia entre el importe por el cual se ajustan las participaciones no controladoras y el valor razonable de la contraprestación pagada o recibida se reconoce directamente en el capital contable y se atribuye a los propietarios de la Entidad.

## Información a revelar sobre criterios de elaboración de los estados financieros [bloque de texto]

### a. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros consolidados de la Entidad han sido preparados de acuerdo con las IFRS emitidas por el IASB.

### b. Bases de preparación

Los estados financieros consolidados de la Entidad han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por ciertos activos, pasivos e instrumentos financieros que se valúan a su valor razonable.

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## i. Costo histórico

El costo histórico generalmente se basa en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

## ii. Valor razonable

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Entidad tiene en cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición. El valor razonable para propósitos de medición y/o revelación de estos estados financieros consolidados se determina de forma tal, a excepción de las transacciones con pagos basados en acciones que están dentro del alcance de la IFRS 2, las operaciones de arrendamiento que están dentro del alcance de la IFRS 16, y las valuaciones que tienen algunas similitudes con valor razonable, pero no es un valor razonable, tales como el valor neto de realización de la IAS 2 o el valor en uso de la IAS 36.

Además, para efectos de información financiera, las mediciones de valor razonable se clasifican en el Nivel 1, 2 o 3 con base en al grado en que se incluyen datos de entrada observables en las mediciones y su importancia en la determinación del valor razonable en su totalidad, las cuales se describen de la siguiente manera:

- Nivel 1 Se consideran precios de cotización en un mercado activo para activos o pasivos idénticos que la entidad puede obtener a la fecha de la valuación;
- Nivel 2 Datos de entrada observables distintos de los precios de cotización del Nivel 1, sea directa o indirectamente; y
- Nivel 3 Considera datos de entrada no observables.

## c. Información por segmento

Los segmentos operativos son reportados de manera consistente con los reportes internos elaborados para proveer información al Comité Directivo, quien es el responsable de asistir al Consejo de Administración de CCK, por lo que se considera a éste el órgano que toma las decisiones estratégicas para la asignación de recursos y la evaluación de los segmentos operativos sobre la plataforma establecida de Gobierno Corporativo.

## Información a revelar sobre cambios en las políticas contables [bloque de texto]

No existen cambios en las políticas contables por el periodo que se presentan los estados financieros intermedios condensados consolidados no auditados al 30 de septiembre de 2023.

## Información a revelar sobre compromisos y pasivos contingentes [bloque de texto]

Existe un pasivo contingente derivado de los beneficios a empleados -CCK se encuentra involucrada en varios juicios y reclamaciones, derivados del curso normal de sus operaciones, que se espera no tengan un efecto importante en su situación financiera y resultados futuros.

## Información a revelar sobre pasivos contingentes [bloque de texto]

CCK tiene litigios en proceso ante las autoridades competentes por diversos motivos, principalmente de carácter laboral. El pasivo ha sido calculado por la Administración con base en su experiencia y en opinión de sus asesores legales. Mientras que los resultados de estos procedimientos legales no se puedan predecir con certeza, la administración de la Entidad no cree que existan casos que tengan un efecto adverso en su situación financiera o resultados de operación.

## Información a revelar sobre información general sobre los estados financieros [bloque de texto]

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Estados financieros consolidados al 30 de septiembre de 2023 y 2022. Cifras expresadas en miles de pesos mexicanos (Ps.)

## Información a revelar de las políticas contables significativas [bloque de texto]

Los estados financieros consolidados de la Entidad han sido preparados de acuerdo con las "IFRS" emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

### Bases de medición

Los estados financieros consolidados de la Entidad han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por ciertos activos, pasivos e instrumentos financieros que se valúan a su valor razonable, como se explica a mayor detalle en las políticas contables más adelante.

#### i. Costo histórico.

El costo histórico generalmente se basa en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

#### ii. Valor razonable.

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Entidad tiene en cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición. El valor razonable para propósitos de medición y/o revelación de estos estados financieros consolidados se determina de forma tal, a excepción de las transacciones con pagos basados en acciones que están dentro del alcance de la IFRS 2, las operaciones de arrendamiento que están dentro del alcance de la IFR 16, y las valuaciones que tienen algunas similitudes con valor razonable, pero no es un valor razonable, tales como el valor neto de realización de la IAS 2 o el valor en uso de la IAS 36.

Además, para efectos de información financiera, las mediciones de valor razonable se clasifican en el Nivel 1, 2 o 3 con base en al grado en que se incluyen datos de entrada observables en las mediciones y su importancia en la determinación del valor razonable en su totalidad, las cuales se describen de la siguiente manera:

- Nivel 1 Se consideran precios de cotización en un mercado activo para activos o pasivos idénticos que la entidad puede obtener a la fecha de la valuación;
- Nivel 2 Datos de entrada observables distintos de los precios de cotización del Nivel 1, sea directa o indirectamente; y
- Nivel 3 Considera datos de entrada no observables.

## [800600] Notas - Lista de políticas contables

### Información a revelar de las políticas contables significativas [bloque de texto]

Los estados financieros consolidados de la Entidad han sido preparados de acuerdo con las "IFRS" emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

#### Bases de medición

Los estados financieros consolidados de la Entidad han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por ciertos activos, pasivos e instrumentos financieros que se valúan a su valor razonable, como se explica a mayor detalle en las políticas contables más adelante.

#### i. Costo histórico.

El costo histórico generalmente se basa en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

#### ii. Valor razonable.

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Entidad tiene en cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición. El valor razonable para propósitos de medición y/o revelación de estos estados financieros consolidados se determina de forma tal, a excepción de las transacciones con pagos basados en acciones que están dentro del alcance de la IFRS 2, las operaciones de arrendamiento que están dentro del alcance de la IFR 16, y las valuaciones que tienen algunas similitudes con valor razonable, pero no es un valor razonable, tales como el valor neto de realización de la IAS 2 o el valor en uso de la IAS 36.

Además, para efectos de información financiera, las mediciones de valor razonable se clasifican en el Nivel 1, 2 o 3 con base en el grado en que se incluyen datos de entrada observables en las mediciones y su importancia en la determinación del valor razonable en su totalidad, las cuales se describen de la siguiente manera:

- Nivel 1 Se consideran precios de cotización en un mercado activo para activos o pasivos idénticos que la entidad puede obtener a la fecha de la valuación;
- Nivel 2 Datos de entrada observables distintos de los precios de cotización del Nivel 1, sea directa o indirectamente; y
- Nivel 3 Considera datos de entrada no observables.

### Descripción de la política contable para activos y pasivos contingentes [bloque de texto]

Con base en lo establecido en la IFRS, la entidad no reconoce activos ni pasivos contingentes.

### Descripción de la política contable para los programas de lealtad a los consumidores [bloque de texto]

Al momento el programa de lealtad de la compañía no es un pasivo, es el otorgamiento de un descuento en compra.

### Descripción de la política contable para el impuesto sobre la renta diferido [bloque de texto]

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

#### Impuestos a la utilidad

El gasto por impuestos a la utilidad representa la suma de los impuestos a la utilidad causados y los impuestos a la utilidad diferidos.

##### 1. Impuestos a la utilidad causados

El impuesto causado calculado corresponde al impuesto sobre la renta ("ISR") y se registra en los resultados del año en que se causa.

##### 2. Impuestos a la utilidad diferidos

El impuesto a la utilidad diferidos se reconoce sobre las diferencias temporales entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar el resultado fiscal, la tasa correspondiente a estas diferencias y en su caso se incluyen los beneficios de las pérdidas fiscales por amortizar y de algunos créditos fiscales. El activo o pasivo por impuesto a la utilidad diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporales. Se reconoce un activo por impuestos diferidos, por todas las diferencias temporales deducibles, en la medida en que resulte probable que la Entidad disponga de utilidades fiscales futuras contra las que pueda aplicar esas diferencias temporales deducibles.

El valor en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada periodo sobre el que se informa y se debe reducir en la medida que se estime probable que no habrá; utilidades gravables suficientes para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valúan empleando las tasas fiscales que se espera aplicar en el periodo en el que el pasivo se pague o el activo se realice, basándose en las tasas (y leyes fiscales) que hayan sido aprobadas o sustancialmente aprobadas al final del periodo sobre el que se informa.

La valuación de los pasivos y activos por impuestos diferidos refleja las consecuencias fiscales que se derivarán de la forma en que la Entidad espera, al final del periodo sobre el que se informa, recuperar o liquidar el valor en libros de sus activos y pasivos.

##### 3. Impuestos causados y diferidos

Los impuestos causados y diferidos se reconocen en resultados, excepto cuando se refieren a partidas que se reconocen fuera de los resultados integrales, ya sea en los resultados integrales o directamente en el capital contable, respectivamente. Cuando surgen del reconocimiento inicial de una combinación de negocios el efecto fiscal se incluye dentro del reconocimiento de la combinación de negocios.

## Descripción de la política contable para descuentos y reembolsos [bloque de texto]

Los ingresos se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos.

## Descripción de la política contable para dividendos [bloque de texto]

CCK puede pagar dividendos o realizar cualquier otra distribución a sus accionistas del 10% (diez por ciento) del UAFIDA por ejercicio social anterior. Dichas distribuciones no podrán realizarse en ningún monto, si:

- (i) CCK se encuentra en incumplimiento de sus Obligaciones de Dar, Hacer o de No Hacer conforme al Título;
- (ii) con el pago de dicho dividendo o distribución CCK incurre en un incumplimiento de sus Obligaciones de Dar, Hacer o de No Hacer conforme al Título; o
- (iii) exista o pueda existir (como consecuencia de dicho pago de dividendos o distribución), una Causa de Vencimiento Anticipado.

## Descripción de la política contable de los derechos de emisiones [bloque de texto]

En apego a la normatividad contable vigente.

## Descripción de la política contable para partidas excepcionales [bloque de texto]

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

---

En apego a la normatividad contable vigente.

---

### **Descripción de la política contable para activos intangibles y crédito mercantil [bloque de texto]**

---

Los activos intangibles con vida útil infinita adquiridos de forma separada se reconocen al costo de adquisición menos la amortización acumulada y la pérdida acumulada por deterioro. La amortización se reconoce con base en el método de línea recta sobre su vida útil estimada. La vida útil estimada y el método de amortización se revisan al final de cada año, y el efecto de cualquier cambio en la estimación registrada se reconoce sobre una base prospectiva. Los activos intangibles con vida útil indefinida que se adquieren por separado se registran al costo menos las pérdidas por deterioro acumuladas

---

### **Descripción de las políticas contables para la medición de inventarios [bloque de texto]**

---

Los inventarios se valúan al menor entre el costo de adquisición y valor neto de realización. Los costos del inventario se determinan con el método de costo promedio ponderado. El valor neto de realización representa el precio de venta estimado menos todos los costos de terminación y los costos necesarios para efectuar su venta.

---

### **Descripción de la política contable para los activos de programación [bloque de texto]**

---

En apego a la normatividad contable vigente.

---

### **Descripción de la política contable para provisiones [bloque de texto]**

---

Las provisiones se reconocen cuando la Entidad tiene una obligación presente (ya sea legal o asumida) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Entidad tenga que liquidar la obligación, y puede hacerse una estimación confiable del importe de la obligación

El importe que se reconoce como provisión es la mejor estimación del desembolso necesario para liquidar la obligación presente, al final del periodo sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres que rodean a la obligación. Cuando se valúa una provisión usando los flujos de efectivo estimados para liquidar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dichos flujos de efectivo (cuando el efecto del valor del dinero en el tiempo es material).

---

### **Descripción de las políticas contables para las cuentas diferidas de actividades reguladas [bloque de texto]**

---

En apego a la normatividad contable vigente.

---

---

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

---

CIRCLEK

Consolidado

---

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

---

## **Descripción de la política contable para reparación y mantenimiento [bloque de texto]**

---

En apego a la normatividad contable vigente.

---

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 3 Año: 2023

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

## [813000] Notas - Información financiera intermedia de conformidad con la NIC 34

### Información a revelar sobre información financiera intermedia [bloque de texto]

Comercializadora Círculo CCK, S.A. de C.V. presenta sus resultados del tercer trimestre del año y dentro de las notas complementarias a la información financiera al 30 de septiembre del 2023.

### Descripción de sucesos y transacciones significativas

No aplica

### Descripción de las políticas contables y métodos de cálculo seguidos en los estados financieros intermedios [bloque de texto]

La Entidad aplica, en los estados financieros intermedios, las mismas políticas contables que aplica en sus estados financieros anuales, con base en lo establecido por las IFRS.

### Dividendos pagados, acciones ordinarias

30,000,000

### Dividendos pagados, otras acciones

0

### Dividendos pagados, acciones ordinarias por acción

0.0

### Dividendos pagados, otras acciones por acción

0.0

---

Clave de Cotización: **CIRCLEK**

Trimestre: **3** Año: **2023**

---

**CIRCLEK**

Consolidado

---

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

---