

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.....	38
[813000] Notas - Información financiera intermedia de conformidad con la NIC 34	41

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[105000] Comentarios y Análisis de la Administración

Comentarios de la gerencia [bloque de texto]

Ciudad de México, 01 de Marzo del 2021 - Comercializadora Círculo CCK, S.A. de C.V. (BMV: Circle K) anuncia sus resultados operativos y financieros para el cuarto trimestre de 2020.

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 alimentación, surtido, conectividad y ahorro de tiempo de una manera conveniente. 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.

Así mismo, es importante comentar que a partir de 2019, CCK cuenta con una nueva línea de negocio relacionada con la comercialización de gasolina y diésel.

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 mejoren la generación del flujo de efectivo y que nos permitan fortalecer el capital de trabajo y cubrir las obligaciones a corto y mediano plazo, con el propósito de blindar a la organización de los efectos que la pandemia por el virus COVID 19 pueda continuar generando a lo largo del presente ejercicio.

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

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

El principal riesgo identificado por la Administración, se encuentra relacionado con la incertidumbre presente sobre la recuperación de la actividad económica del país, derivado de las medidas que se están implementando para contener la propagación de la pandemia (virus COVID 19) y su implicación en el tráfico en las tiendas de la Compañía.

Resultados de las operaciones y perspectivas [bloque de texto]

Los ingresos totales del 4Q20 disminuyeron vs el 4Q19 . La línea de negocio más afectada fue Conveniencia que representa el 76% del total de ingresos, principalmente por la pandemia del COVID19 afectando la venta de tiendas por la ley seca (335 tdas), así como las restricciones en horario (407 tdas); teniendo un efecto de -13%.

La venta de combustible representa el 24% del total de ingresos teniendo un crecimiento del 92% vs 3Q19.

Los Gastos de Operación decrecieron de forma acumulada -35%, derivado de las estrategias implementadas para contener los efectos negativos en los ingresos que genera la pandemia por COVID19. Los principales efectos se encuentran en los rubros de mermas, robos, faltante de efectivo, honorarios, comisiones conveniencia, publicidad y mantenimiento entre otros.

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

El cierre del efectivo y equivalentes de efectivo fue de \$328MM e invertimos \$26MM netos en Capex en 2020.

Control interno [bloque de texto]

Durante el 4Q20 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.

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

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 4.38 Apalancamiento Neto 2.15

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[110000] Información general sobre estados financieros

Clave de cotización:	CIRCLEK
-----------------------------	---------

Periodo cubierto por los estados financieros:	01-10-2020 a 31-12-2020
--	-------------------------

Fecha de cierre del periodo sobre el que se informa:	2020-12-31
---	------------

Nombre de la entidad que informa u otras formas de identificación:	CIRCLEK
---	---------

Descripción de la moneda de presentación:	MXN
--	-----

Grado de redondeo utilizado en los estados financieros:	Miles de pesos
--	----------------

Consolidado:	Si
---------------------	----

Número De Trimestre:	4
-----------------------------	---

Tipo de emisora:	ICS
-------------------------	-----

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:	
--	--

Descripción de la naturaleza de los estados financieros:	Estados Financieros Consolidados
---	----------------------------------

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

Estados financieros consolidados al 31 de Diciembre de 2020. Cifras expresadas en miles de pesos mexicanos (Ps.)

Seguimiento de análisis [bloque de texto]

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

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

Concepto	Cierre Periodo Actual MXN 2020-12-31	Cierre Año Anterior MXN 2019-12-31
Estado de situación financiera [sinopsis]		
Activos [sinopsis]		
Activos circulantes[sinopsis]		
Efectivo y equivalentes de efectivo	328,204,000	327,288,000
Clientes y otras cuentas por cobrar	599,135,000	588,654,000
Impuestos por recuperar	70,557,000	248,322,000
Otros activos financieros	0	0
Inventarios	405,591,000	551,180,000
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	1,403,487,000	1,715,444,000
Activos mantenidos para la venta	41,304,000	33,334,000
Total de activos circulantes	1,444,791,000	1,748,778,000
Activos no circulantes [sinopsis]		
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	1,421,906,000	1,281,810,000
Propiedades de inversión	0	0
Activos por derechos de uso	1,185,757,000	1,470,293,000
Crédito mercantil	327,023,000	327,023,000
Activos intangibles distintos al crédito mercantil	306,742,000	289,659,000
Activos por impuestos diferidos	586,222,000	392,579,000
Otros activos no financieros no circulantes	0	0
Total de activos no circulantes	3,827,650,000	3,761,364,000
Total de activos	5,272,441,000	5,510,142,000
Capital Contable y Pasivos [sinopsis]		
Pasivos [sinopsis]		
Pasivos Circulantes [sinopsis]		
Proveedores y otras cuentas por pagar a corto plazo	1,591,453,000	1,951,965,000
Impuestos por pagar a corto plazo	48,484,000	20,317,000
Otros pasivos financieros a corto plazo	557,199,000	375,000,000
Pasivos por arrendamientos a corto plazo	425,671,000	338,388,000
Otros pasivos no financieros a corto plazo	0	0
Provisiones circulantes [sinopsis]		
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	2,622,807,000	2,685,670,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Cierre Periodo Actual MXN 2020-12-31	Cierre Año Anterior MXN 2019-12-31
Pasivos atribuibles a activos mantenidos para la venta	0	0
Total de pasivos circulantes	2,622,807,000	2,685,670,000
Pasivos a largo plazo [sinopsis]		
Proveedores y otras cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Impuestos por pagar a largo plazo	0	0
Otros pasivos financieros a largo plazo	1,138,632,000	1,155,291,000
Pasivos por arrendamientos a largo plazo	835,880,000	1,108,068,000
Otros pasivos no financieros a largo plazo	2,160,000	2,160,000
Provisiones a largo plazo [sinopsis]		
Provisiones por beneficios a los empleados a Largo plazo	6,145,000	5,399,000
Otras provisiones a largo plazo	34,456,000	39,786,000
Total provisiones a largo plazo	40,601,000	45,185,000
Pasivo por impuestos diferidos	201,781,000	156,427,000
Total de pasivos a Largo plazo	2,219,054,000	2,467,131,000
Total pasivos	4,841,861,000	5,152,801,000
Capital Contable [sinopsis]		
Capital social	750,000,000	750,000,000
Prima en emisión de acciones	0	0
Acciones en tesorería	0	0
Utilidades acumuladas	(473,589,000)	(380,163,000)
Otros resultados integrales acumulados	140,435,000	(21,660,000)
Total de la participación controladora	416,846,000	348,177,000
Participación no controladora	13,734,000	9,164,000
Total de capital contable	430,580,000	357,341,000
Total de capital contable y pasivos	5,272,441,000	5,510,142,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

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

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2020-01-01 - 2020-12-31	Acumulado Año Anterior MXN 2019-01-01 - 2019-12-31	Trimestre Año Actual MXN 2020-10-01 - 2020-12-31	Trimestre Año Anterior MXN 2019-10-01 - 2019-12-31
Resultado de periodo [sinopsis]				
Utilidad (pérdida) [sinopsis]				
Ingresos	9,458,505,000	9,257,359,000	2,354,527,000	2,518,446,000
Costo de ventas	7,027,149,000	6,440,687,000	1,735,684,000	1,802,671,000
Utilidad bruta	2,431,356,000	2,816,672,000	618,843,000	715,775,000
Gastos de venta	1,702,145,000	1,814,171,000	393,484,000	471,324,000
Gastos de administración	639,877,000	765,818,000	220,393,000	128,977,000
Otros ingresos	9,333,000	20,072,000	2,034,000	3,053,000
Otros gastos	28,745,000	63,392,000	4,702,000	9,607,000
Utilidad (pérdida) de operación	69,922,000	193,363,000	2,298,000	108,920,000
Ingresos financieros	99,624,000	91,332,000	39,187,000	42,625,000
Gastos financieros	459,295,000	457,318,000	107,055,000	138,594,000
Participación en la utilidad (pérdida) de asociadas y negocios conjuntos	0	0	0	0
Utilidad (pérdida) antes de impuestos	(289,749,000)	(172,623,000)	(65,570,000)	12,951,000
Impuestos a la utilidad	(169,017,000)	47,789,000	(79,418,000)	45,561,000
Utilidad (pérdida) de operaciones continuas	(120,732,000)	(220,412,000)	13,848,000	(32,610,000)
Utilidad (pérdida) de operaciones discontinuadas	0	0	0	0
Utilidad (pérdida) neta	(120,732,000)	(220,412,000)	13,848,000	(32,610,000)
Utilidad (pérdida), atribuible a [sinopsis]				
Utilidad (pérdida) atribuible a la participación controladora	(123,426,000)	(224,588,000)	15,629,000	(33,690,000)
Utilidad (pérdida) atribuible a la participación no controladora	2,694,000	4,176,000	(1,781,000)	1,080,000
Utilidad por acción [bloque de texto]	Diez y seis centavos	Veintinueve centavos	Dos centavos	Cuatro centavos
Utilidad por acción básica [sinopsis]				
Utilidad (pérdida) básica por acción en operaciones continuas	(0.16)	(0.29)	0.02	(0.04)
Utilidad (pérdida) básica por acción en operaciones discontinuadas	0.0	0.0	0.0	0.0
Total utilidad (pérdida) básica por acción	(0.16)	(0.29)	0.02	(0.04)
Utilidad por acción diluida [sinopsis]				
Utilidad (pérdida) básica por acción diluida en operaciones continuas	(0.16)	(0.29)	0.02	(0.04)
Utilidad (pérdida) básica por acción diluida en operaciones discontinuadas	0.0	0.0	0.0	0.0
Total utilidad (pérdida) básica por acción diluida	(0.16)	(0.29)	0.02	(0.04)

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

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

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2020-01-01 - 2020-12-31	Acumulado Año Anterior MXN 2019-01-01 - 2019-12-31	Trimestre Año Actual MXN 2020-10-01 - 2020-12- 31	Trimestre Año Anterior MXN 2019-10-01 - 2019-12-31
Estado del resultado integral [sinopsis]				
Utilidad (pérdida) neta	(120,732,000)	(220,412,000)	13,848,000	(32,610,000)
Otro resultado integral [sinopsis]				
Componentes de otro resultado integral que no se reclasificarán a resultados, neto de impuestos [sinopsis]				
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	(47,000)	(537,000)	(47,000)	(109,000)
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	(47,000)	(537,000)	(47,000)	(109,000)
Componentes de otro resultado integral que se reclasificarán a resultados, neto de impuestos [sinopsis]				
Efecto por conversión [sinopsis]				
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
Activos financieros disponibles para la venta [sinopsis]				
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
Coberturas de flujos de efectivo [sinopsis]				
Utilidad (pérdida) por coberturas de flujos de efectivo, neta de impuestos	(23,724,000)	(33,868,000)	4,019,000	(33,868,000)
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	(23,724,000)	(33,868,000)	4,019,000	(33,868,000)
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero [sinopsis]				
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
Cambios en el valor temporal de las opciones [sinopsis]				
Utilidad (pérdida) por cambios en el valor temporal de las opciones, neta de impuestos	0	0	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2020-01-01 - 2020-12-31	Acumulado Año Anterior MXN 2019-01-01 - 2019-12-31	Trimestre Año Actual MXN 2020-10-01 - 2020-12- 31	Trimestre Año Anterior MXN 2019-10-01 - 2019-12-31
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
Cambios en el valor de contratos a futuro [sinopsis]				
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
Cambios en el valor de márgenes con base en moneda extranjera [sinopsis]				
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
Activos financieros a valor razonable a través del ORI [sinopsis]				
Utilidad (pérdida) en activos financieros a valor razonable a través del ORI, neto de impuestos	185,866,000	0	416,000	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	185,866,000	0	416,000	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	162,142,000	(33,868,000)	4,435,000	(33,868,000)
Total otro resultado integral	162,095,000	(34,405,000)	4,388,000	(33,977,000)
Resultado integral total	41,363,000	(254,817,000)	18,236,000	(66,587,000)
Resultado integral atribuible a [sinopsis]				
Resultado integral atribuible a la participación controladora	41,363,000	(254,817,000)	18,236,000	(66,587,000)
Resultado integral atribuible a la participación no controladora	0	0	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[520000] Estado de flujos de efectivo, método indirecto

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2020-01-01 - 2020-12-31	Acumulado Año Anterior MXN 2019-01-01 - 2019-12-31
Estado de flujos de efectivo [sinopsis]		
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación [sinopsis]		
Utilidad (pérdida) neta	(120,732,000)	(220,412,000)
Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) [sinopsis]		
+ Operaciones discontinuas	0	0
+ Impuestos a la utilidad	(169,017,000)	47,789,000
+ (-) Ingresos y gastos financieros, neto	354,787,000	359,985,000
+ Gastos de depreciación y amortización	632,873,000	585,109,000
+ 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	10,686,000	(889,000)
+ 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	145,589,000	(28,953,000)
+ (-) Disminución (incremento) de clientes	(10,481,000)	(151,630,000)
+ (-) Disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	177,765,000	(153,281,000)
+ (-) Incremento (disminución) de proveedores	(232,415,000)	524,081,000
+ (-) Incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	(16,608,000)	(63,158,000)
+ 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)	1,203,000	636,000
+ (-) Total ajustes para conciliar la utilidad (pérdida)	894,382,000	1,119,689,000
Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones	773,650,000	899,277,000
- Dividendos pagados	0	0
+ Dividendos recibidos	0	0
- Intereses pagados	0	0
+ Intereses recibidos	0	0
+ (-) Impuestos a las utilidades reembolsados (pagados)	9,309,000	0
+ (-) Otras entradas (salidas) de efectivo	0	0
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	764,341,000	899,277,000
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión [sinopsis]		
+ 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: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2020-01-01 - 2020-12-31	Acumulado Año Anterior MXN 2019-01-01 - 2019-12-31
- Compras de propiedades, planta y equipo	57,984,000	163,055,000
+ Importes procedentes de ventas de activos intangibles	0	0
- Compras de activos intangibles	25,679,000	13,633,000
+ 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	426,000	8,496,000
+ (-) 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	(83,237,000)	(168,192,000)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento[sinopsis]		
+ 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	785,000,000	105,000,000
- Reembolsos de préstamos	635,000,000	44,000,000
- Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	0	0
- Pagos de pasivos por arrendamientos	622,545,000	598,319,000
+ Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0	0
- Dividendos pagados	0	20,691,000
- Intereses pagados	191,049,000	185,081,000
+ (-) Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	0	0
+ (-) Otras entradas (salidas) de efectivo	(15,353,000)	(3,919,000)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento	(678,947,000)	(747,010,000)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	2,157,000	(15,925,000)
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo [sinopsis]		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	(1,241,000)	(117,000)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	916,000	(16,042,000)
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo	327,288,000	343,330,000
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	328,204,000	327,288,000

[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	(380,163,000)	0	0	(21,535,000)	0	0
Cambios en el capital contable [sinopsis]									
Resultado integral [sinopsis]									
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	(123,426,000)	0	0	0	0	0
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	(23,724,000)	0	0
Resultado integral total	0	0	0	(123,426,000)	0	0	(23,724,000)	0	0
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	(30,000,000)	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	(93,426,000)	0	0	(23,724,000)	0	0
Capital contable al final del periodo	750,000,000	0	0	(473,589,000)	0	0	(45,259,000)	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	(125,000)	0	0	0
Cambios en el capital contable [sinopsis]									
Resultado integral [sinopsis]									
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otro resultado integral	0	0	185,866,000	0	0	(47,000)	0	0	0
Resultado integral total	0	0	185,866,000	0	0	(47,000)	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	185,866,000	0	0	(47,000)	0	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Capital contable al final del periodo	0	0	185,866,000	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	(21,660,000)	348,177,000	9,164,000	357,341,000
Cambios en el capital contable [sinopsis]								
Resultado integral [sinopsis]								
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	0	0	(123,426,000)	2,694,000	(120,732,000)
Otro resultado integral	0	0	0	0	162,095,000	162,095,000	0	162,095,000
Resultado integral total	0	0	0	0	162,095,000	38,669,000	2,694,000	41,363,000
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	1,876,000	1,876,000
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	(30,000,000)	0	(30,000,000)
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	162,095,000	68,669,000	4,570,000	73,239,000
Capital contable al final del periodo	0	0	0	0	140,435,000	416,846,000	13,734,000	430,580,000

[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	(107,351,000)	0	0	12,333,000	0	0
Cambios en el capital contable [sinopsis]									
Resultado integral [sinopsis]									
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	(224,588,000)	0	0	0	0	0
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	(33,868,000)	0	0
Resultado integral total	0	0	0	(224,588,000)	0	0	(33,868,000)	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	1,776,000	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	(272,812,000)	0	0	(33,868,000)	0	0
Capital contable al final del periodo	750,000,000	0	0	(380,163,000)	0	0	(21,535,000)	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	412,000	0	0	0
Cambios en el capital contable [sinopsis]									
Resultado integral [sinopsis]									
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	(537,000)	0	0	0
Resultado integral total	0	0	0	0	0	(537,000)	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	(537,000)	0	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Capital contable al final del periodo	0	0	0	0	0	(125,000)	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	12,745,000	655,394,000	23,320,000	678,714,000
Cambios en el capital contable [sinopsis]								
Resultado integral [sinopsis]								
Utilidad (pérdida) neta	0	0	0	0	0	(224,588,000)	4,176,000	(220,412,000)
Otro resultado integral	0	0	0	0	(34,405,000)	(34,405,000)	0	(34,405,000)
Resultado integral total	0	0	0	0	(34,405,000)	(258,993,000)	4,176,000	(254,817,000)
Aumento de capital social	0	0	0	0	0	0	(13,791,000)	(13,791,000)
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	50,000,000	2,765,000	52,765,000
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	1,776,000	(1,776,000)	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	(34,405,000)	(307,217,000)	(14,156,000)	(321,373,000)
Capital contable al final del periodo	0	0	0	0	(21,660,000)	348,177,000	9,164,000	357,341,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[700000] Datos informativos del Estado de situación financiera

Concepto	Cierre Periodo Actual MXN 2020-12-31	Cierre Año Anterior MXN 2019-12-31
Datos informativos del estado de situación financiera [sinopsis]		
Capital social nominal	750,000,000	750,000,000
Capital social por actualización	0	0
Fondos para pensiones y prima de antigüedad	6,145,000	5,399,000
Numero de funcionarios	0	0
Numero de empleados	1,115	1,288
Numero de obreros	0	0
Numero de acciones en circulación	750,000,000	750,000,000
Numero de acciones recompradas	0	0
Efectivo restringido	0	0
Deuda de asociadas garantizada	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[700002] Datos informativos del estado de resultados

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2020-01-01 - 2020-12-31	Acumulado Año Anterior MXN 2019-01-01 - 2019-12-31	Trimestre Año Actual MXN 2020-10-01 - 2020-12-31	Trimestre Año Anterior MXN 2019-10-01 - 2019-12-31
Datos informativos del estado de resultados [sinopsis]				
Depreciación y amortización operativa	632,873,000	585,109,000	197,036,000	131,172,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[700003] Datos informativos- Estado de resultados 12 meses

Concepto	Año Actual	Año Anterior
	MXN 2020-01-01 - 2020-12-31	MXN 2019-01-01 - 2019-12-31
Datos informativos del estado de resultados [sinopsis]		
Ingresos	9,458,505,000	9,257,359,000
Utilidad (pérdida) de operación	69,922,000	193,363,000
Utilidad (pérdida) neta	(120,732,000)	(220,412,000)
Utilidad (pérdida) atribuible a la participación controladora	(123,426,000)	(224,588,000)
Depreciación y amortización operativa	632,873,000	585,109,000

[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]										
					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]
Bancarios [sinopsis]															
Comercio exterior (bancarios)															
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Con garantía (bancarios)															
Actinver 2	NO	2020-09-23	2021-09-23	TIIE + 3.5	150,000,000										
Actinver 1	NO	2020-02-20	2021-02-19	TIIE + 3.5	50,000,000										
Actinver 4	NO	2019-12-04	2021-12-04	TIIE + 2.75	35,000,000										
Actinver 3	NO	2020-11-23	2021-02-19	TIIE + 4	75,000,000										
TOTAL					310,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Banca comercial															
BBVA Bancomer 2	NO	2020-12-07	2021-05-31	Fija 8.94%	60,000,000										
BBVA Bancomer 1	NO	2020-11-30	2021-05-28	Fija 8.94%	115,000,000										
TOTAL					175,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros bancarios															
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total bancarios															
TOTAL					485,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bursátiles y colocaciones privadas [sinopsis]															
Bursátiles listadas en bolsa (quiérogafarios)															
Certificado bursatil 2	NO	2020-11-05	2021-11-04	TIIE + 1.5	75,000,000										
Certificado bursatil 1	NO	2018-03-23	2023-03-17	TIIE + 2.5				1,282,500,000							
TOTAL					75,000,000	0	0	1,282,500,000	0	0	0	0	0	0	0
Bursátiles listadas en bolsa (con garantía)															
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Colocaciones privadas (quiérogafarios)															
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Colocaciones privadas (con garantía)															
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total bursátiles listados en bolsa y colocaciones privadas															
TOTAL					75,000,000	0	0	1,282,500,000	0	0	0	0	0	0	0
Otros pasivos circulantes y no circulantes con costo [sinopsis]															
Otros pasivos circulantes y no circulantes con costo															
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total otros pasivos circulantes y no circulantes con costo															
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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]	Hasta 5 años o más [miembro]	
Proveedores [sinopsis]																	
Proveedores																	
Proveedores 1	NO	2020-12-31	2021-12-31		1,435,565,000						42,347,000						
TOTAL					1,435,565,000	0	0	0	0	0	42,347,000	0	0	0	0	0	0
Total proveedores																	
TOTAL					1,435,565,000	0	0	0	0	0	42,347,000	0	0	0	0	0	0
Otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo [sinopsis]																	
Otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo																	
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total otros pasivos circulantes y no circulantes sin costo																	
TOTAL					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de créditos																	
TOTAL					1,995,565,000	0	0	1,282,500,000	0	0	42,347,000	0	0	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]	
Posición en moneda extranjera [sinopsis]					
Activo monetario [sinopsis]					
Activo monetario circulante	2,913,000	57,994,000	0	0	57,994,000
Activo monetario no circulante	0	0	0	0	0
Total activo monetario	2,913,000	57,994,000	0	0	57,994,000
Pasivo monetario [sinopsis]					
Pasivo monetario circulante	1,985,000	39,519,000	0	0	39,519,000
Pasivo monetario no circulante	0	0	0	0	0
Total pasivo monetario	1,985,000	39,519,000	0	0	39,519,000
Monetario activo (pasivo) neto	928,000	18,475,000	0	0	18,475,000

[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	Servicios	83,497,000	45,197,000	0	128,694,000
Productos detallistas	Bebidas	4,786,898,000	0	0	4,786,898,000
Productos detallistas	Mercancías Generales	2,278,241,000	0	0	2,278,241,000
Productos detallistas	Combustible	2,264,672,000	0	0	2,264,672,000
TODAS	TODOS	9,413,308,000	45,197,000	0	9,458,505,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

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: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

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

Concepto	Cierre Periodo Actual MXN 2020-12-31	Cierre Año Anterior MXN 2019-12-31
Subclasificaciones de activos, pasivos y capital contable [sinopsis]		
Efectivo y equivalentes de efectivo [sinopsis]		
Efectivo [sinopsis]		
Efectivo en caja	1,782,000	1,722,000
Saldos en bancos	60,635,000	60,348,000
Total efectivo	62,417,000	62,070,000
Equivalentes de efectivo [sinopsis]		
Depósitos a corto plazo, clasificados como equivalentes de efectivo	0	0
Inversiones a corto plazo, clasificados como equivalentes de efectivo	140,277,000	161,362,000
Otros acuerdos bancarios, clasificados como equivalentes de efectivo	0	0
Total equivalentes de efectivo	140,277,000	161,362,000
Otro efectivo y equivalentes de efectivo	125,510,000	103,856,000
Total de efectivo y equivalentes de efectivo	328,204,000	327,288,000
Clientes y otras cuentas por cobrar [sinopsis]		
Clientes	60,472,000	80,424,000
Cuentas por cobrar circulantes a partes relacionadas	38,000	1,391,000
Anticipos circulantes [sinopsis]		
Anticipos circulantes a proveedores	60,734,000	100,836,000
Gastos anticipados circulantes	54,514,000	57,735,000
Total anticipos circulantes	115,248,000	158,571,000
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	423,377,000	348,268,000
Total de clientes y otras cuentas por cobrar	599,135,000	588,654,000
Clases de inventarios circulantes [sinopsis]		
Materias primas circulantes y suministros de producción circulantes [sinopsis]		
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	405,591,000	551,180,000
Piezas de repuesto circulantes	0	0
Propiedad para venta en curso ordinario de negocio	0	0
Otros inventarios circulantes	0	0
Total inventarios circulantes	405,591,000	551,180,000
Activos mantenidos para la venta [sinopsis]		
Activos no circulantes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta	41,304,000	33,334,000
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	41,304,000	33,334,000
Clientes y otras cuentas por cobrar no circulantes [sinopsis]		
Clientes no circulantes	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Cierre Período Actual MXN 2020-12-31	Cierre Año Anterior MXN 2019-12-31
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
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas [sinopsis]		
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
Propiedades, planta y equipo [sinopsis]		
Terrenos y construcciones [sinopsis]		
Terrenos	377,654,000	263,432,000
Edificios	329,292,000	146,955,000
Total terrenos y edificios	706,946,000	410,387,000
Maquinaria	169,113,000	130,244,000
Vehículos [sinopsis]		
Buques	0	0
Aeronave	0	0
Equipos de Transporte	2,278,000	3,265,000
Total vehículos	2,278,000	3,265,000
Enseres y accesorios	0	0
Equipo de oficina	487,000	393,000
Activos tangibles para exploración y evaluación	0	0
Activos de minería	0	0
Activos de petróleo y gas	0	0
Construcciones en proceso	52,369,000	272,771,000
Anticipos para construcciones	0	0
Otras propiedades, planta y equipo	490,713,000	464,750,000
Total de propiedades, planta y equipo	1,421,906,000	1,281,810,000
Propiedades de inversión [sinopsis]		
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
Activos intangibles y crédito mercantil [sinopsis]		
Activos intangibles distintos de crédito mercantil [sinopsis]		
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	54,901,000	36,734,000
Licencias y franquicias	248,750,000	249,834,000
Derechos de propiedad intelectual, patentes y otros derechos de propiedad industrial, servicio y derechos de	0	0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Cierre Período Actual MXN 2020-12-31	Cierre Año Anterior MXN 2019-12-31
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	306,742,000	289,659,000
Crédito mercantil	327,023,000	327,023,000
Total activos intangibles y crédito mercantil	633,765,000	616,682,000
Proveedores y otras cuentas por pagar [sinopsis]		
Proveedores circulantes	1,477,912,000	1,835,921,000
Cuentas por pagar circulantes a partes relacionadas	5,605,000	5,027,000
Pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como circulantes [sinopsis]		
Ingresos diferidos clasificados como circulantes	0	0
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	0	0
Cuentas por pagar circulantes de la seguridad social e impuestos distintos de los impuestos a las ganancias	9,050,000	10,167,000
Impuesto al valor agregado por pagar circulante	0	0
Retenciones por pagar circulantes	94,308,000	61,290,000
Otras cuentas por pagar circulantes	4,578,000	39,560,000
Total proveedores y otras cuentas por pagar a corto plazo	1,591,453,000	1,951,965,000
Otros pasivos financieros a corto plazo [sinopsis]		
Créditos Bancarios a corto plazo	485,000,000	375,000,000
Créditos Bursátiles a corto plazo	75,000,000	0
Otros créditos con costo a corto plazo	0	0
Otros créditos sin costo a corto plazo	0	0
Otros pasivos financieros a corto plazo	(2,801,000)	0
Total de otros pasivos financieros a corto plazo	557,199,000	375,000,000
Proveedores y otras cuentas por pagar a largo plazo [sinopsis]		
Proveedores no circulantes	0	0
Cuentas por pagar no circulantes con partes relacionadas	0	0
Pasivos acumulados (devengados) e ingresos diferidos clasificados como no circulantes [sinopsis]		
Ingresos diferidos clasificados como no circulantes	0	0
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	0	0
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	0	0
Otros pasivos financieros a largo plazo [sinopsis]		
Créditos Bancarios a largo plazo	0	35,000,000
Créditos Bursátiles a largo plazo	1,282,500,000	1,282,500,000
Otros créditos con costo a largo plazo	0	0
Otros créditos sin costo a largo plazo	0	0
Otros pasivos financieros a largo plazo	(143,868,000)	(162,209,000)
Total de otros pasivos financieros a largo plazo	1,138,632,000	1,155,291,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Concepto	Cierre Período Actual MXN 2020-12-31	Cierre Año Anterior MXN 2019-12-31
Otras provisiones [sinopsis]		
Otras provisiones a largo plazo	34,456,000	39,786,000
Otras provisiones a corto plazo	0	0
Total de otras provisiones	34,456,000	39,786,000
Otros resultados integrales acumulados [sinopsis]		
Superávit de revaluación	0	0
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	(172,000)	(125,000)
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	140,607,000	(21,535,000)
Total otros resultados integrales acumulados	140,435,000	(21,660,000)
Activos (pasivos) netos [sinopsis]		
Activos	5,272,441,000	5,510,142,000
Pasivos	4,841,861,000	5,152,801,000
Activos (pasivos) netos	430,580,000	357,341,000
Activos (pasivos) circulantes netos [sinopsis]		
Activos circulantes	1,444,791,000	1,748,778,000
Pasivos circulantes	2,622,807,000	2,685,670,000
Activos (pasivos) circulantes netos	(1,178,016,000)	(936,892,000)

[800200] Notas - Análisis de ingresos y gasto

Concepto	Acumulado Año Actual MXN 2020-01-01 - 2020-12-31	Acumulado Año Anterior MXN 2019-01-01 - 2019-12-31	Trimestre Año Actual MXN 2020-10-01 - 2020-12-31	Trimestre Año Anterior MXN 2019-10-01 - 2019-12-31
Análisis de ingresos y gastos [sinopsis]				
Ingresos [sinopsis]				
Servicios	120,609,000	244,222,000	17,655,000	70,331,000
Venta de bienes	9,328,116,000	9,002,676,000	2,334,567,000	2,445,703,000
Intereses	0	0	0	0
Regalías	0	2,000	0	0
Dividendos	0	0	0	0
Arrendamiento	9,548,000	10,091,000	2,270,000	2,341,000
Construcción	0	0	0	0
Otros ingresos	232,000	368,000	35,000	71,000
Total de ingresos	9,458,505,000	9,257,359,000	2,354,527,000	2,518,446,000
Ingresos financieros [sinopsis]				
Intereses ganados	426,000	8,496,000	74,000	(587,000)
Utilidad por fluctuación cambiaria	28,795,000	7,662,000	2,606,000	6,056,000
Utilidad por cambios en el valor razonable de derivados	0	0	0	0
Utilidad por cambios en valor razonable de instrumentos financieros	70,403,000	75,174,000	36,507,000	37,156,000
Otros ingresos financieros	0	0	0	0
Total de ingresos financieros	99,624,000	91,332,000	39,187,000	42,625,000
Gastos financieros [sinopsis]				
Intereses devengados a cargo	370,578,000	309,132,000	127,045,000	90,501,000
Pérdida por fluctuación cambiaria	36,425,000	4,541,000	(1,481,000)	1,309,000
Pérdidas por cambio en el valor razonable de derivados	0	0	0	0
Pérdida por cambios en valor razonable de instrumentos financieros	67,258,000	84,296,000	12,941,000	31,947,000
Otros gastos financieros	(14,966,000)	59,349,000	(31,450,000)	14,837,000
Total de gastos financieros	459,295,000	457,318,000	107,055,000	138,594,000
Impuestos a la utilidad [sinopsis]				
Impuesto causado	48,754,000	44,785,000	39,445,000	23,476,000
Impuesto diferido	(217,771,000)	3,004,000	(118,863,000)	22,085,000
Total de Impuestos a la utilidad	(169,017,000)	47,789,000	(79,418,000)	45,561,000

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[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 no auditados que se acompañan al 31 de Diciembre de 2019 y por los 12 meses terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019 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 NIC 34-Reportes Financieros Intermedios, utilizando las mismas políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros consolidados auditados del año (estados financieros anuales 2019).

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

Las provisiones se reconocen cuando CCK tiene una obligación presente (ya sea legal o asumida) como resultado de un suceso pasado, en donde es probable que CCK 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).

Información a revelar sobre asociadas [bloque de texto]

Las entidades de la Compañía son las mismas que se mencionan en los estados financieros anuales consolidados auditados de la Compañía al 31 de diciembre de 2019.

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

Los estados financieros consolidados incluyen los estados financieros de la Entidad y los de las subsidiarias en las que 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

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

Los estados financieros intermedios consolidados condensados no auditados adjuntos se presentan de acuerdo con al NIC 34 Información Financiera Intermedia ("NIC 34"), emitida por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad ("IASB" por sus siglas en inglés).

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

La Entidad aplicará IFRS nueva o modificada, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB" por sus siglas en inglés) la cual es obligatoria y entrará en vigor a partir de los ejercicios que iniciarán después del 1 de enero de 2021. IFRS 17 Contratos de Seguro La IFRS 17 establece los principios para el reconocimiento, medición, presentación y divulgación de los contratos de seguro y reemplaza a la IFRS 4 Contratos de seguro. La IFRS 17 describe un modelo general, que se modifica para los contratos de seguro con características de participación directa, que se describe como el Enfoque de tarifa variable. El modelo general se simplifica si se cumplen ciertos criterios al medir la responsabilidad de la cobertura restante mediante el método de asignación de primas. El modelo general utilizará los supuestos actuales para estimar el monto, el tiempo y la incertidumbre de los flujos de efectivo futuros y medirá explícitamente el costo de esa incertidumbre, toma en cuenta las tasas de interés del mercado y el impacto de las opciones y garantías de los asegurados. La Norma es efectiva para los periodos anuales que comienzan el 1 de enero de 2021 o después, con aplicación anticipada permitida. Se aplica retrospectivamente a menos que no sea factible, en cuyo caso se aplica el enfoque retrospectivo modificado o el enfoque de valor razonable. Un borrador de los cambios a la IFRS 17 aborda las preocupaciones y dificultades de implementación que se identificaron después de la publicación de la IFRS 17. Uno de los principales cambios propuestos es el aplazamiento de la fecha de aplicación inicial de la IFRS 17 por un año, a los periodos de reporte que inicien en o después del 1 de enero de 2022. De acuerdo con los requisitos de transición, la fecha de la aplicación inicial es el comienzo del período de informe anual en el que la entidad aplica la Norma por primera vez y, la fecha de transición es el comienzo del período inmediatamente anterior a la fecha de la aplicación inicial. La administración no espera que la adopción de los estándares antes mencionados tenga un impacto importante en los estados financieros consolidados de la Entidad en periodos futuros.

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

Compromisos y pasivos contingentes -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]

Estados financieros consolidados al 31 de Diciembre de 2020. 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

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

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 IAS 17, 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.

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

[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 IAS 17, 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 el valor cuantificado se determina un 10% para la reserva. . Los pasivos contingentes serán cancelados cuando se ha extinguido la probabilidad del desembolso. . Se aplican los pasivos contingentes en el momento en que se da el hecho que originó el pasivo es decir cuando se realiza el pago efectivo de la obligación. . De acuerdo a la Ley de Impuesto Sobre la Renta (LISR), la creación o el incremento de las provisiones para contingencias que se constituyan con cargo a los gastos del ejercicio no serán deducibles; únicamente serán deducibles las aplicaciones.

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]

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

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

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. 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 gastos por depreciación [bloque de texto]

. La depreciación es un procedimiento contable que tiene como fin disminuir de una manera sistemática y razonable el costo de los activos fijos tangibles, menos su valor de desecho, si lo tienen dentro de la vida útil destinada del activo, por lo tanto este será un proceso de distribución de la pérdida de valor de los activos, y se deberá calcular con base en criterio de tiempo.

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

Los reembolsos y descuentos se realizan 2 días posteriores al viaje y en caso de algún otro escenario esta en función de la Ley Federal del Trabajo.

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]

En apego a la normatividad contable vigente.

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

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

En apego a la normatividad contable vigente.

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

De acuerdo a la LISR, la creación o el incremento de las provisiones que se constituyan con cargo a los gastos del ejercicio no serán deducibles. Únicamente serán deducibles las aplicaciones a dichas provisiones.

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

En apego a la normatividad contable vigente.

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

En apego a la normatividad contable vigente.

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

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 se están presentando al 31 de Diciembre del 2020.

Descripción de sucesos y transacciones significativas

Ninguna

Descripción de las políticas contables y métodos de cálculo seguidos en los estados financieros intermedios [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. La entidad decidió utilizar el método retrospectivo modificado con opción de adopción anticipada al 01 de enero de 2018, de acuerdo al apéndice C que permite la aplicación anticipada antes de la fecha de aplicación. Bajo este método, no se requiere la reestructuración de los periodos comparativos por lo que el efecto acumulado por la adopción de la IFRS 16 es reconocido en 2018. b. 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 IAS 17, 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.

Dividendos pagados, acciones ordinarias

0

Dividendos pagados, otras acciones

0

Clave de Cotización: CIRCLEK

Trimestre: 4 Año: 2020

CIRCLEK

Consolidado

Cantidades monetarias expresadas en Unidades

Dividendos pagados, acciones ordinarias por acción

0.0

Dividendos pagados, otras acciones por acción

0.0
