FONDO DE CULTURA ECONÓMICA

FONDO DE CULTURA ECONÓMICA Y COMPAÑÍAS SUBSIDIARIAS
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(EXPRESADOS EN PESOS)

	2025	2024
Actividades de operación:		
Remanente (Déficit) del ejercicio antes del impuesto a la utilidad (Nota 16)	74,871,906	58,810,142
Partidas que no implican flujo de efectivo:		
(Ingreso) gasto por intereses	(108,280,960)	(51,245,375)
Provisiones que no afectan flujo de efectivo	11,555,311	48,282,332
Partidas relacionadas con actividades de inversión:		
Efecto de conversión de moneda extranjera	(16,051,936)	100,114,117
Depreciación y amortización	35,286,449	64,773,266
Suma	**(2,619,230)**	**220,734,482**
(Disminución) aumento de partidas relacionadas con la operación:		
Cuentas por cobrar	(36,422,546)	123,037,374
Inventarios	21,987,622	(83,986,850)
Otros activos	1,488,881	(5,811,178)
Cuentas por pagar	47,711,672	(249,275,152)
Impuestos por pagar	17,334,485	17,334,485
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	**52,100,114**	**(198,701,321)**
Flujos netos después de actividades de operación	**49,480,884**	**22,033,161**
Actividades de inversión:		
Participación no controladora	(82,892)	281,230
Inmuebles, mobiliario y equipo, neto	11,869,128	(127,568,623)
Ingreso (gasto) por intereses	108,280,960	51,245,375
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**120,067,196**	**(76,042,018)**
(Insuficiencia) excedente de efectivo para aplicar en actividades de financiamiento	**169,548,080**	**(54,008,857)**
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	0	0
Incremento (Decremento) neto de efectivo y equivalentes	**169,548,080**	**(54,008,857)**
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo	226,134,075	280,142,932
Efectivo y equivalentes al final del periodo	**395,682,155**	**226,134,075**

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

C.P. Luis Enrique Miramontes Higuera
Gerente General

L.C. Karen Alejandra Del Real Martínez
Jefa del Departamento de Contabilidad