

EDUCAL, S. A. DE C. V.

Estado de Situación Financiera

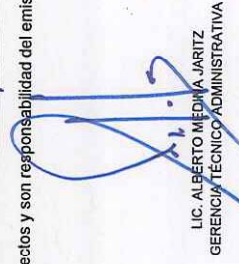
Al 31 de Diciembre de 2017 y 31 de Agosto de 2018

(Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2017	2018		2017	2018
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	17,491,799	18,359,954	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	90,697,323	123,181,795
Bancos/Reserwa	1,130	95,528	Proveedores	64,221,674	82,997,840
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	16,661,459	17,829,603	Otras Cuentas por Pagar	7,597,510	6,380,029
Fondos con Afectación Específica	713,118	110,237	Relaciones y Contribuciones por Pagar	6,832,372	18,511,611
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	116,092	324,586	Obligaciones Laborales	12,045,767	15,292,315
Cuentas por Cobrar	31,244,169	60,253,315			
Deudores Diversos	23,039,003	43,564,006			
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	7,114,675	9,986,056			
	1,091,491	7,691,253			
			Total de Pasivos Circulantes	90,697,323	123,181,795
Inventarios	36,208,710	27,639,877			
Inventarios de Mercancías para Venta	36,208,710	27,639,877	TOTAL DEL PASIVO	90,697,323	123,181,795
Almacenes	2,764,773	4,848,118			
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,764,773	4,848,118	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(3,164,072)	(3,247,864)			
Estimación Créditos Incobrables	(1,203,473)	(1,287,065)			
Estimación Inventarios Obsoletos	(1,960,599)	(1,960,599)	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Total de Activos Circulantes	84,545,379	107,853,600	Aportaciones	328,901,097	328,901,097
ACTIVO NO CIRCULANTE			Donaciones de Capital	4,633,882	4,633,882
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Documentos por Cobrar	0	0			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	169,376,280	169,376,280	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Terrenos	15,080,714	15,080,714	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	(22,614,604)	(17,378,041)
Edificios no Habitacionales	154,295,566	154,295,566	Resultados de Ejercicios Anteriores	(149,461,503)	(172,076,107)
Bienes Muebles	101,035,590	101,035,590	Reservas	50,376	50,376
Mobiliario y Equipo de Administración	82,259,106	82,259,106	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	161,509,248	144,131,207
Equipo de Transporte	12,446,001	12,446,001			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,330,483	6,330,483			
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles	(107,761,101)	(114,625,613)			
Dep. de Inmuebles e Infraestructura y Construcciones en Proceso	(25,216,469)	(29,621,058)			
Depreciación de Bienes Muebles	(80,167,845)	(82,729,788)			
Amortizaciones	(2,374,767)	(2,374,767)			
Activos Diferidos	5,010,423	3,673,145			
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	5,010,423	3,673,145			
Total de Activos no Circulantes	167,661,192	159,459,402			
TOTAL DEL ACTIVO	252,206,571	267,313,002	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	252,206,571	267,313,002

Bajo protesta de decir declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.



LIC. LUIS GERARDO ARZAMILLO HERRERA
DIRECTOR GENERAL


LIC. ALBERTO MEDINA JARTZ
GERENCIA TÉCNICA ADMINISTRATIVA

EDUCAL, S. A. DE C. V.
Estado de Actividades
Por el Período Comprendido
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 31 de Agosto de 2018
(Pesos)

	2017	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	162,830,316	154,331,735
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	162,830,316	154,331,735
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	162,830,316	154,331,735
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	55,889,081	35,973,731
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	55,889,081	35,973,731
Subsidios y Subvenciones	55,889,081	35,973,731
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	825,890	114,900
Ingresos Financieros	302,127	4,091
Otros Ingresos y Beneficios Varios	523,763	110,809
Total de Ingresos y Otros Beneficios	219,545,287	190,420,366
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	138,991,363	89,959,233
Servicios Personales	76,507,337	50,728,018
Materiales y Suministros	8,215,951	5,438,331
Servicios Generales	54,268,075	33,792,884
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	103,168,527	117,839,174
Otros Gastos	103,168,527	117,839,174
Total de Gastos y Otras Pérdidas	242,159,891	207,798,407
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO	(22,614,604)	(17,378,041)

Bajo protesta de decir declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


LIC. LUIS GERARDO JARAMILLO HERRERA
DIRECTOR GENERAL



LIC. ALBERTO MEDINA JARITZ
GERENCIA TÉCNICO ADMINISTRATIVA

EDUCAL, S. A. DE C. V.
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 31 de agosto de 2018
(Pesos)

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Patrimonio Neto Inicial del Ejercicio	333,585,355	(116,555,100)	(32,906,403)	0	184,123,852
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital Recibidas	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	0	(22,614,604)	0	(22,614,604)
Traspaso del Patrimonio Generado del Ejercicio a el Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	0	(32,906,403)	32,906,403	0	0
Revaluos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 2017	333,585,355	(149,461,503)	(22,614,604)	0	161,509,248
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio del 2017	333,585,355	(149,461,503)	(22,614,604)	0	161,509,248
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital Recibidas	0	0	0	0	0
Variaciones de Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	0	(17,378,041)	0	(17,378,041)
Traspaso del Patrimonio Generado del Ejercicio a el Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	0	(22,614,604)	22,614,604	0	0
Revaluos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al 31 de agosto de 2018	333,585,355	(172,076,107)	(17,378,041)	0	144,131,207

Bajo protesta de decir declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


LIC. LUIS GERARDO JARAMILLO HERRERA
 DIRECTOR GENERAL


LIC. ALBERTO MEDINA JARITZ
 GERENCIA TÉCNICA ADMINISTRATIVA

EDUCAL, S.A DE C.V.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1o. de Enero al 31 de diciembre de 2017 y 31 de agosto de 2018

(Pesos)

Concepto	2017	2018	Origen	Aplicación
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE:	84,545,379	107,853,600	8,652,425.00	31,960,646
Efectivo y Equivalentes	17,491,799	18,359,954		868,155
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	31,244,169	60,253,315	0.00	29,009,146
Inventarios	36,208,710	27,639,877	8,568,833.00	0
Almacén de consumo interno	2,764,773	4,848,118		2,083,345
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(3,164,072)	(3,247,664)	83,592.00	
ACTIVO NO CIRCULANTE	167,661,192	159,459,402	8,201,790.00	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0		0.00	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	169,376,280	169,376,280	0.00	0
Bienes Muebles	101,035,590	101,035,590	0.00	0
Activos Intangibles	0	0	0.00	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	(107,761,101)	(114,625,613)	6,864,512.00	0
Activos Diferidos	5,010,423	3,673,145	1,337,278.00	0
TOTAL DEL ACTIVO	252,206,571	267,313,002	16,854,215.00	31,960,646
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE	90,697,323	123,181,795	32,484,472.00	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	90,697,323	123,181,795	32,484,472.00	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0.00	0
Obligaciones laborales	0	0	0.00	0
PASIVO NO CIRCULANTE	0	0	0.00	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0.00	0
TOTAL PASIVO	90,697,323	123,181,795	32,484,472.00	0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	333,534,979	333,534,979	0.00	0
Aportaciones	328,901,097	328,901,097	0.00	0
Donaciones de Capital	4,633,882	4,633,882	0.00	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	(172,025,731)	(189,403,772)	5,236,563.00	22,614,604
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(22,614,604)	(17,378,041)	5,236,563.00	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	(149,461,503)	(172,076,107)		22,614,604
Reservas	50,376	50,376	0.00	0
TOTAL DEL PATRIMONIO	161,509,248.00	144,131,207	5,236,563.00	22,614,604
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	252,206,571	267,313,002	37,721,035.00	22,614,604

Bajo protesta de decir declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
 Las notas adjuntas, son parte integrante de estos estados.

LIC. LUIS GERARDO JARAMILLO HERRERA
 DIRECTOR GENERAL

LIC. ALBERTO MEDINA JARITZ
 GERENCIA TÉCNICO ADMINISTRATIVA

EDUCAL, S. A. DE C. V.
Estado de Flujos de Efectivo
(Método Directo)
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 31 de agosto de 2018
(Pesos)

	2017	2018
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Origen	219,545,287	190,420,366
Venta de Bienes y Servicios	162,830,316	154,331,735
Subsidios y Subvenciones	55,889,081	35,973,731
Otros Ingresos y Beneficios	825,890	114,900
Aplicación	242,159,891	207,798,407
Servicios Personales	76,507,337	50,728,018
Materiales y Suministros	8,215,951	5,438,331
Servicios Generales	54,268,075	33,792,884
Costo de Comercialización	102,038,303	117,687,207
Otros gastos	1,130,225	151,967
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	(22,614,604)	(17,378,041)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	13,806,808	16,854,215
Contribuciones de Capital	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,406,541	6,864,512
Bienes Muebles	3,533,319	1,337,278
Otros	3,866,947	8,652,425
Aplicación	7,279,250	31,092,491
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros	7,279,250	31,092,491
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	6,527,558	(14,238,276)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	16,101,027	32,484,472
Endeudamiento Neto	0	0
Disminución de Activos Financieros, Excluido el Efectivo y Equivalentes de Efectivo	0	0
Incremento de Otros Pasivos	16,101,027	32,484,472
Aplicación	0	0
Incremento de Activos Financieros, Excluido el Efectivo y Equivalentes de Efectivo	0	0
Disminución de Otros Pasivos	0	0
Flujo neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	16,101,027	32,484,472
Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	13,981	868,155
Saldo Inicial de efectivo y equivalente de efectivo	17,477,818	17,491,799
Saldo Final de efectivo y equivalente de efectivo	17,491,799	18,359,954

Bajo protesta de decir declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.

LIC. LUIS GERARDO JARAMILLO HERRERA
DIRECTOR GENERAL


LIC. ALBERTO MEDINA JARITZ
GERENCIA TÉCNICO ADMINISTRATIVA

EDUCAL, S. A. DE C. V.
Estado Analítico del Activo
Del 1o de enero al 31 de Agosto de 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Flujo del Periodo 5 = (4-1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	84,545,379	696,613,560	673,305,337	107,853,602	23,308,223
Efectivo y Equivalentes	17,491,799	347,454,767	346,586,612	18,359,954	868,155
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	31,244,169	249,228,577	220,219,430	60,253,316	29,009,147
Inventarios	36,208,710	97,089,430	105,658,263	27,639,877	(8,568,833)
Almacenes	2,764,773	2,840,786	757,440	4,848,119	2,083,346
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(3,164,072)	0	83,592	(3,247,664)	(83,592)
ACTIVO NO CIRCULANTE	167,661,191	1,230,354	9,432,146	159,459,399	(8,201,792)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	169,376,280	0	0	169,376,280	0
Bienes Muebles	101,035,590	0	0	101,035,590	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	(107,761,101)	0	6,864,512	(114,625,613)	(6,864,512)
TOTAL DEL ACTIVO	252,206,571	697,843,914	682,737,483	267,313,002	15,106,431

Bajo protesta de decir declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


LIC. LUIS GERARDO JARAMILLO HERRERA
DIRECTOR GENERAL


LIC. ALBERTO MEDINA JARRIZ
GERENCIA TÉCNICO ADMINISTRATIVA

EDUCAL, S.A. DE C.V.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o de enero al 31 de Agosto de 2018
(Pesos)

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o país acreedor	Saldos al inicio del Periodo	Depuración o Conciliación	Saldo al Final del Periodo
PASIVO CIRCULANTE			90,697,323		123,181,795
PASIVOS A CORTO PLAZO:			90,697,323	32,484,472	123,181,795
Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
Proveedores	Pesos	Varías	64,221,674	18,776,166	82,997,840
Otras Cuentas por pagar a C.P.	Pesos	Varías	7,597,510	(1,217,481)	6,380,029
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a C.P.	Pesos	Varías	0	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	Pesos	Varías	6,832,372	11,679,239	18,511,611
Obligaciones Laborales	Pesos	Varías	12,045,767	3,246,548	15,292,315
TOTAL CIRCULANTE			90,697,323	32,484,472	123,181,795

Bajo protesta de decir declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
 Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


 LIC. LUIS GERARDO JARAMILLO HERRERA
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. ALBERTO MEDINA JARITZ
 GERENCIA TÉCNICO ADMINISTRATIVA

EDUCAL, S.A. DE C.V.
Reporte de Patrimonio
Al 31 de Agosto de 2018
(Pesos)

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del Ente Público	144,131,207
% del Patrimonio del Ente Público que es Propiedad del Poder Ejecutivo	100
Patrimonio del Ente Público que es Propiedad del Poder Ejecutivo	\$ 144,131,207

Las notas a los Estados Financieros adjuntas, son parte integrante de este reporte de patrimonio.


LIC. LUIS GERARDO JARAMILLO HERRERA
DIRECTOR GENERAL


LIC. ALBERTO MEDINA JARITZ
GERENCIA TÉCNICO ADMINISTRATIVA