



COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
Organismo Público Descentralizado
Análisis de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2020 y 2019
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al inicio del período 31/Diciembre/2019	Saldo al final del período 30/Septiembre/2020
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa			-	-
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo				
Deuda Interna			-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa			-	-
Organismo Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	460,187,466	1,017,245,780
Total Deuda y Otros Pasivos			460,187,466	1,017,245,780

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



COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS

Organismo Público Descentralizado

Análisis del Activo

Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2020 y Diciembre 2019

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Saldo Inicial 31/Dic/2019 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 30/Sept./2020 4	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	941,309,586	18,701,695,480	18,619,131,583	1,023,873,483	82,563,897
Efectivo y Equivalentes	142,294,799	13,187,347,356	13,290,903,297	38,738,859	(103,555,940)
Efectivo	(0)	211,263	211,263	(0)	0
Bancos/Tesorería	142,294,799	13,187,136,093	13,290,692,034	38,738,859	(103,555,940)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	342,687,571	758,700,803	720,654,131	380,734,242	38,046,671
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	342,643,014	746,127,523	708,788,031	379,982,506	37,339,492
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	44,557	12,573,280	11,866,101	751,737	707,179
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,469,924	29,141,458	19,087,370	15,524,013	10,054,088
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes a corto plazo	5,469,924	29,141,458	19,087,370	15,524,013	10,054,088
Inventarios	417,741,262	4,714,822,624	4,580,838,505	551,725,381	133,984,119
Inventarios de Mercancías Terminadas	199,882,977	3,660,247,556	3,593,928,175	266,202,357	66,319,380
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	8,533,897	76,941,592	85,044,115	431,375	(8,102,522)
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	209,324,388	977,633,476	901,866,215	285,091,649	75,767,261
Almacenes	35,444,641	11,683,239	7,648,281	39,479,600	4,034,959
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	35,444,641	11,683,239	7,648,281	39,479,600	4,034,959
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(2,438,594)	0	0	(2,438,594)	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(1,991,712)	0	0	(1,991,712)	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	(446,883)	0	0	(446,883)	0
Otros Activos Circulantes	109,983	0	0	109,983	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	529,618,155	8,314,753	39,893,699	498,039,208	(31,578,946)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	487,752,438	0	0	487,752,438	0
Terrenos	108,436,158	0	0	108,436,158	0
Edificios no Habitacionales	379,316,281	0	0	379,316,281	0
Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	412,370,101	95,242	11,999,277	400,466,066	(11,904,035)
Mobiliario y Equipo de Administración	29,955,769	0	0	29,955,769	0
Equipo de Transporte	14,244,457	0	0	14,244,457	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	284,093,390	95,242	11,999,277	272,189,354	(11,904,035)
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	84,076,486	0	0	84,076,486	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	(377,048,720)	8,219,511	21,573,506	(390,402,715)	(13,353,995)
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(83,332,056)	0	14,224,361	(97,556,417)	(14,224,361)
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(293,716,664)	8,219,511	7,349,146	(292,846,298)	870,366
Activo diferido	6,544,335	0	6,320,916	223,419	(6,320,916)
TOTAL DEL ACTIVO	1,470,927,741	18,710,010,233	18,659,025,282	1,521,912,691	50,984,951

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



COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
Organismo Público Descentralizado

Estado de Actividades

Por el periodo del 1o de Enero al 30 de Septiembre de 2020 y 2019 (Notas I, II y III)
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	Periodo	
	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
	2,260,043,379	2,471,451,575
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,260,043,379	2,471,451,575
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	2,260,043,379	2,471,451,575
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	40,447,888	20,310,561
Ingresos Financieros	40,447,888	20,310,561
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	3,311,636	3,212,021
Otros Ingresos y Beneficios Varios	37,136,252	17,098,540
Incremento por variación de inventarios	-	-
Disminución del exceso de provisiones	-	-
Total de Ingresos	2,300,491,267	2,491,762,136
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,792,478,989	2,952,971,619
Servicios Personales	96,543,541	103,117,559
Materiales y Suministros	2,484,491,370	2,665,853,777
Servicios Generales	211,444,078	184,000,283
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	10,650	57,650
Ayudas Sociales	10,650	57,650
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	25,258,030	22,227,274
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	21,540,429	22,207,078
Disminución por Variación de Inventarios	-	-
Baja de Activo Fijo	3,717,602	20,196
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,817,747,669	2,975,256,543
AHORRO / DESAHORRO DEL PERIODO	(517,256,402)	(483,494,407)

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

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	38,738,859	142,294,799	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,017,245,780	460,187,466
Efectivo	-	-	Servicios Personales	450,931	8,532
Bancos/Tesorería	38,738,859	142,294,799	Proveedores	1,014,731,811	448,515,783
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	380,734,242	342,687,571	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	1,839,619	5,118,817
Cuentas por Cobrar	379,982,506	342,643,014	Pasivo diferido	223,419	6,544,335
Deudores Diversos	751,737	44,557			
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	15,524,013	5,469,924			
Cuentas por Cobrar	15,524,013	5,469,924			
Inventarios	551,725,381	417,741,262			
Inventarios de Mercancías Terminadas	266,202,357	199,882,977	Total de Pasivos Circulantes	1,017,245,780	460,187,466
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	431,375	8,533,897			
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	285,091,649	209,324,388			
Almacenes	39,479,600	35,444,641			
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	39,479,600	35,444,641			
Estimación por Pérdida o Deterioros de Activos Circulantes	2,438,594	2,438,594	TOTAL DEL PASIVO	1,017,245,780	460,187,466
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir	1,991,712	1,991,712			
Estimación Inventarios	446,883	446,883			
Otros Activos Circulantes	109,983	109,983			
Total de Activos Circulantes	1,023,873,483	941,309,586			
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes A Largo plazo	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	715,403,646	704,220,607
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	487,752,438	487,752,438	Aportaciones	563,455,990	563,455,990
Terrenos	108,436,158	108,436,158	Donaciones de Capital	151,947,656	140,764,617
Edificios no Habitacionales	379,316,281	379,316,281			
Bienes Muebles	400,466,066	412,370,101	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	(210,736,735)	306,519,668
Mobiliario y Equipo de Administración	29,955,769	29,955,769	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	(517,256,402)	143,476,745
Equipo de Transporte	14,244,457	14,244,457			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	272,189,354	284,093,390	Resultados de Ejercicios Anteriores	(308,107,723)	(451,584,467)
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	84,076,486	84,076,486			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	390,402,715	377,048,720	Revalúos	322,492,680	322,492,680
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	97,556,417	83,332,056	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	292,134,711	292,134,711
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	292,846,298	293,716,664			
Activo Diferido	223,419	6,544,335			
Total de Activos no Circulantes	498,039,208	529,618,155	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	504,666,912	1,010,740,275
TOTAL DEL ACTIVO	1,521,912,691	1,470,927,741	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,521,912,691	1,470,927,741



COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
Organismo Público Descentralizado
Estado de Variaciones en el Patrimonio
Por el periodo terminado el 30 de Septiembre de 2020 y el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2019 (Notas I, II y III)
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	701,495,067	892,739,307	(1,005,172,730)	292,134,711	881,196,355
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	2,725,540				2,725,540
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del					
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			143,476,745		143,476,745
Resultados del Ejercicios Anteriores		(1,021,473,814)	1,005,172,730		(16,301,084)
Revalúos		(357,281)			(357,281)
Reservas					-
<u>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019</u>	<u>704,220,607</u>	<u>(129,091,787)</u>	<u>143,476,745</u>	<u>292,134,711</u>	<u>1,010,740,275</u>
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del					
Ejercicio					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	11,183,039				11,183,039
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del					
Resultado del Periodo (Ahorro/Desahorro)			(517,256,402)		(517,256,402)
Resultados de Ejercicios Anteriores		143,476,745	(143,476,745)		-
Revalúos					-
Reservas					-
<u>Saldos al 30 de Septiembre de 2020</u>	<u>\$ 715,403,646</u>	<u>\$ 14,384,957</u>	<u>\$ (517,256,402)</u>	<u>\$ 292,134,711</u>	<u>\$ 504,666,912</u>

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

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS

Organismo Público Descentralizado

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1o. de Enero al 30 de Septiembre de 2020 y 2019 (Notas I, II y III)

(CIFRAS EN PESOS)

	2020	2019
<u>ACTIVIDADES DE GESTIÓN:</u>		
<u>ORIGEN</u>		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$ 2,260,043,379	2,471,451,575
OTROS INGRESOS		
Ingresos financieros	3,311,636	3,212,021
Otros ingresos y beneficios varios	37,136,252	17,098,540
Ingresos por operaciones con terceros y otros Inventarios	(40,196,919)	(262,309,772)
	428,639,350	708,313,259
<u>APLICACIÓN</u>		
Servicios personales	96,543,541	103,117,559
Materiales y suministros	2,484,491,370	2,665,853,777
Servicios generales	211,444,078	184,000,283
Ayudas Sociales	10,650	57,650
Inventarios		
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (103,555,940)	(15,263,645)
<u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
<u>ORIGEN</u>		
Contribuciones de capital	-	-
<u>APLICACIÓN</u>		
Bienes inmuebles	-	-
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -	-
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
<u>ORIGEN</u>		
Incremento en Patrimonio		-
<u>APLICACIÓN</u>		
Otras aplicaciones por financiamiento		6,486,207
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$ -	(6,486,207)
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(103,555,940)	(21,749,853)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	142,294,799	67,877,456
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	\$ 38,738,859	46,127,603

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