

Información en miles

	(miles de pesos)		(miles de dólares)	
	Sep '23	Sep '22	Sep '23 ⁽¹⁾	Sep '22 ⁽²⁾
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE:				
Efectivo y equivalentes de efectivo	9,724,319	14,187,750	551,907	698,704
Efectivo restringido	6,500	6,500	369	320
Clientes y otras cuentas por cobrar, neto	9,492,076	8,724,946	538,726	429,678
Impuestos sobre la renta por recuperar	549,976	437,820	31,214	21,561
Inventarios	16,651,767	19,138,313	945,076	942,505
Otros activos circulantes	2,804,254	3,028,494	159,156	149,144
Instrumentos financieros derivados	173,522	10,224	9,848	503
Total activo circulantes	39,402,414	45,534,047	2,236,296	2,242,415
ACTIVO NO CIRCULANTE:				
Propiedad, planta y equipo, neto	28,512,560	29,771,792	1,618,239	1,466,172
Activos intangibles, neto	11,235,456	12,687,355	637,672	624,815
Derecho de uso por arrendamiento, neto	2,497,336	1,846,658	141,737	90,942
Crédito mercantil	12,461,328	12,307,546	707,246	606,110
Impuestos diferidos a la utilidad	2,236,426	2,118,237	126,929	104,317
Instrumentos financieros derivados	365,948	557,481	20,770	27,454
Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	117,700	137,225	6,680	6,758
Otros activos no circulantes	173,824	126,780	9,865	6,244
Efectivo restringido	0	6,500	0	320
Total activo no circulante	57,600,578	59,559,574	3,269,138	2,933,132
Total activo	97,002,992	105,093,621	5,505,434	5,175,547
PASIVO Y CAPITAL CONTABLE				
PASIVO CIRCULANTE:				
Deuda circulante	11,190,120	0	635,099	0
Intereses devengados por pagar	579,600	611,777	32,895	30,128
Pasivo por arrendamientos	392,943	460,991	22,302	22,702
Proveedores	24,849,444	28,016,242	1,410,338	1,379,716
Impuesto a la utilidad por pagar	1,902,279	581,491	107,964	28,637
Provisiones	181,366	66,084	10,293	3,254
Instrumentos Financieros Derivados	1,493,524	484,241	84,765	23,847
Otros pasivos circulantes	2,513,382	2,645,538	142,648	130,285
Total pasivo a corto plazo	43,102,658	32,866,364	2,446,304	1,618,569
PASIVO NO CIRCULANTE:				
Deuda a largo plazo	31,107,152	45,641,712	1,765,496	2,247,718
Documentos por pagar	42,956	241,770	2,438	11,906
Pasivo por arrendamientos	2,247,250	1,539,902	127,543	75,836
Impuestos diferidos a la utilidad	3,019,821	3,853,433	171,391	189,770
Beneficios a empleados	1,653,589	1,343,484	93,850	66,163
Provisiones largo plazo	6,574	73,459	373	3,618
Impuestos sobre la renta por pagar	0	1,048,584	0	51,640
Instrumentos financieros derivados	167,577	0	9,511	0
Otros pasivos no circulantes	49,662	35,129	2,819	1,730
Total pasivo a largo plazo	38,294,581	53,777,473	2,173,421	2,648,381
Total pasivo	81,397,239	86,643,837	4,619,725	4,266,950
CAPITAL CONTABLE:				
Total capital contable de la participación controladora:	15,543,606	18,449,784	882,182	908,597
Total capital contable de la participación no controladora:	62,147	0	3,527	0
Total capital contable	15,605,753	18,449,784	885,709	908,597
Total pasivo y capital contable	97,002,992	105,093,621	5,505,434	5,175,547

(1) Convertido a dólares para conveniencia del lector, usando el tipo de cambio de 17.6195 publicado por el Banco de México para pago de obligaciones denominadas en dólares para el 30 de Septiembre de 2023

(2) Convertido a dólares para conveniencia del lector, usando el tipo de cambio de 20.3058 publicado por el Banco de México para pago de obligaciones denominadas en dólares para el 30 de Septiembre del 2022

Sigma Alimentos, S.A. de C.V. y Subsidiarias



ESTADO DE RESULTADOS

Información en miles	(miles de pesos)		(miles de dólares)	
	III Trim 23	III Trim 22	III Trim 23	III Trim 22
Ventas netas	37,675,657	38,025,114	2,208,903	1,878,911
Costo de ventas	(26,071,510)	(28,642,644)	(1,528,628)	(1,415,354)
Utilidad bruta	11,604,147	9,382,470	680,275	463,557
Gastos de venta	(6,354,649)	(5,830,571)	(372,521)	(288,081)
Gastos de administración	(1,872,109)	(1,517,743)	(109,768)	(75,010)
Otros ingresos (gastos), neto	(2,013,047)	17,773	(118,756)	869
Utilidad de operación	1,364,342	2,051,929	79,230	101,335
Ingresos financieros	111,883	83,321	6,553	4,119
Gastos financieros	(880,177)	(647,518)	(51,575)	(31,986)
Ganancia (pérdida) cambiaria, neta	(634,684)	98,507	(37,511)	4,813
Utilidad antes de impuestos	(38,636)	1,586,239	(3,303)	78,281
Provisión para impuestos a la utilidad	(578,874)	(694,774)	(34,172)	(34,391)
Utilidad neta consolidada	(617,510)	891,465	(37,475)	43,890
Utilidad (perdida) atribuible a:				
Participación de la controladora	(618,985)	891,465	(37,563)	43,890
Participación no controladora	1,475	0	88	0

Convertido a dólares para conveniencia del lector, usando el tipo de cambio promedio publicado por el Banco de México para pago de obligaciones denominadas en dólares para cada mes comprendido en el trimestre.

Sigma Alimentos, S.A. de C.V. y Subsidiarias



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Información en miles

	(miles de pesos)		(miles de dólares)	
	III Trim 23	III Trim 22	III Trim 23	III Trim 22
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Utilidad (pérdida) antes de impuestos a la utilidad	(38,636)	1,586,239	(3,303)	78,281
Depreciación y amortización	914,837	1,013,042	53,631	50,059
Deterioro de Activos fijos e intangibles	2,066,497	(2,483)	121,890	(115)
Costos relacionados con prima de antigüedad y plan de pensiones	267,646	121,560	15,697	6,006
Utilidad en venta de propiedad, planta y equipo	(11,197)	(24,269)	(655)	(1,197)
Costo financiero, neto	524,632	534,325	30,744	26,393
Fluctuación cambiaria, neta	634,684	(98,507)	37,511	(4,813)
(Aumento) disminución en clientes y otras cuentas por cobrar	(1,282,494)	(130,466)	(77,511)	(4,606)
(Aumento) disminución en inventarios	441,335	(690,973)	25,894	(34,384)
Aumento (disminución) en proveedores y otras cuentas por pagar	(656,801)	843,739	(41,551)	46,302
Impuestos a la utilidad pagados	(773,194)	(469,310)	(45,283)	(23,222)
Otros gastos operativos	(62,459)	(48,812)	(3,862)	(2,408)
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	2,024,850	2,634,085	113,202	136,296
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Adquisiciones de negocios neto del efectivo adquirido	(521,233)	0	(30,763)	0
Intereses cobrados	88,299	52,940	5,169	2,612
Flujo en adquisición de activos intangibles	(7,674)	(105,105)	(403)	(5,219)
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	(991,886)	(1,120,207)	(58,204)	(55,361)
Flujo por ventas de propiedad, planta y equipo	11,197	24,269	655	1,197
Efectivo restringido y otros activos	6,500	19,500	383	956
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	(1,414,797)	(1,128,603)	(83,163)	(55,815)
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Entrada por préstamos y deuda	1,284,916	0	75,825	0
Pago de deuda y préstamos bancarios	(1,323,877)	(19,500)	(77,082)	(956)
Arrendamientos Financieros	(168,482)	(177,541)	(9,881)	(8,773)
Instrumentos financieros derivados	(913,064)	(245,037)	(53,573)	(12,120)
Intereses Pagados	(376,957)	(412,120)	(21,967)	(20,489)
Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento	(1,497,464)	(854,198)	(86,678)	(42,338)
Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo	(887,411)	651,284	(56,639)	38,143
Fluctuación cambiaria del efectivo y equivalentes de efectivo	215,565	64,457	(414)	(13,555)
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo	10,396,165	13,472,009	608,960	674,116
Efectivo y equivalentes de efectivo del periodo	9,724,319	14,187,750	551,907	698,704

Convertido a dólares para conveniencia del lector, usando el tipo de cambio promedio publicado por el Banco de México para pago de obligaciones denominadas en dólares para cada mes comprendido en el trimestre.