

Notas a los estados financieros consolidados con cifras (en miles) al 30 de junio 2023.

Almacenedora del Valle de México, S.A. de C.V. Organización Auxiliar del Crédito, (en lo sucesivo ALVAMEX) en cumplimiento al artículo 21 Bis 1, de las Disposiciones de Carácter General Aplicables a los Almacenes Generales de Depósito, Casa de Cambio, Uniones de Crédito y Sociedades Financieras de Objeto Múltiple Reguladas vigentes, emitidas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, emite el reporte con los comentarios y análisis de la administración sobre los resultados de operación y situación financiera de la entidad, el cual contiene la información que facilita el análisis y la comprensión de los cambios más importantes ocurridos en los resultados de operación y situación financiera del segundo trimestre del 2023.

	Balance General			
	4to. Trimestre 2022	1er. Trimestre 2023	2do. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Activo				
Disponibilidades	32,836	12,082	11,207	- 875
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	10,696	11,892	12,376	484
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (neto)	37,024	36,896	35,942	- 954
Impuestos Diferidos	903	987	1,026	39
Otros Activos	16,418	18,492	19,098	606
Total Activo	97,877	80,349	79,649	- 700
Pasivo y Capital				
Préstamos Bancarios y de Otros Organismos				
De corto plazo	19	12	19	7
Otras Cuentas por Pagar				
Impuestos a la Utilidad por Pagar	1,369	1,146	-	- 1,146
Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital	-	-	-	-
Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar	58,970	40,502	40,268	- 234
Créditos Diferidos y Cobros Anticipados	37	37	37	-
Total Pasivo	60,395	41,697	40,324	- 1,373
Capital Contable				
Capital Contribuido				
Capital Social	45,814	45,814	45,814	-
Capital Ganado				
Reservas de Capital	5,432	5,440	5,440	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 13,917	- 13,771	- 13,771	-
Resultado Neto	153	1,169	1,842	673
Total Capital Contable	37,482	38,652	39,325	673
Total Pasivo y Capital Contable	97,877	80,349	79,649	- 700
Cuentas de Orden				
Depósito de Bienes	4,162,046	3,090,246	2,859,131	- 231,115

*Cifras en miles de pesos

En el periodo correspondiente al segundo trimestre del 2023 no existen modificaciones relevantes a la información.

ALVAMEX, no es filial ni controladora de empresas.

ALVAMEX, conforme a lo señalado en los artículos 12 y 12 Bis de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito (LGOAAC), se encuentra clasificada en el nivel III y cuenta con un capital mínimo fijo de \$ 32,160 al 30 de junio de 2023.

ALVAMEX, presenta los siguientes indicadores financieros al segundo trimestre del 2023.

Indicadores Financieros:	
Índice de morosidad	4.77%
Índice de cobertura de deudores por servicios vencida	100.00%
Eficiencia operativa	7.28%
ROE	4.69%
ROA	2.31%
Liquidez	1230.83%
Índice de capacidad de certificación *	0.00%

- Nuestro indicador de capacidad de certificación se reporta en 0% debido a que no emitimos certificados de depósito negociables en el segundo trimestre del 2023.

SITUACIÓN FINANCIERA:

Los principales cambios en la situación financiera se generaron en los siguientes rubros:

Otras Cuentas por Cobrar (neto). - En este rubro se tuvo una variación de \$ 484 que representa un aumento de 4.7 % con respecto al primer trimestre del año.

Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 234 que representa un 0.58 % con respecto al primer trimestre del año, debido a los depósitos para el pago de contribuciones al comercio exterior para la extracción de inventarios de depósito fiscal, depositados previamente por nuestros clientes.

Capital Contable. - En el segundo trimestre del 2023 no existe reducción de capital, como tampoco pago de dividendos.

Depósito de Bienes: - En este rubro se tuvo una disminución de \$ 231 en el saldo de certificación de mercancía con respecto al primer trimestre del año, que representa un 7.48 %.

RESULTADO DE OPERACIÓN

Los principales cambios en la situación financiera se generaron en los siguientes rubros:

Ingresos por servicios. - En este rubro se tuvo un aumento de \$ 19,417 con respecto al primer trimestre del año, que se originó principalmente en el rubro de otros ingresos por servicios.

Ingresos por Servicios				
Concepto	Acumulado al 4to. Trimestre 2022	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Almacenaje	843	169	169	-
Seguros	43	11	22	11
Maniobras	156	19	20	1
Maquilas	-	-	-	-
Otros	87,434	19,715	39,121	19,405
Total	88,476	19,914	39,331	19,417

Cifras en miles de pesos

Gastos de administración. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 17,783 respecto al primer trimestre del año, que se originó principalmente en el rubro de remuneración y de honorarios respectivamente.

Gastos de Administración				
Concepto	Acumulado al 4to. Trimestre 2022	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Honorarios	43,978	8,615	16,517	7,902
Rentas	2,065	385	1,226	841
Impuestos y Derechos	1,359	822	1,527	705
Gastos no Deducibles	3,620	600	1,287	686
Gastos en Tecnología	1,312	275	597	323
Remuneraciones y Prestaciones al Personal y consejeros	13,453	4,084	8,292	4,208
Depreciaciones	2,752	439	877	439
Otros Gastos de administración	13,319	3,120	5,799	2,679
Amortizaciones	-	-	-	-
Total	82,515	18,340	36,123	17,783

Cifras en miles de pesos


Otros ingresos (egresos) de la operación. - En este rubro se tuvo un aumento de \$ 599 respecto al primer trimestre del año.

Otros ingresos (egresos) de la operación	Acumulado al 4to. Trimestre 2022	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Estimación preventiva de contingencia	- 1,547	- 446	- 917	- 471
Estimación preventiva de irrecuperabilidad	- 1,028	- 491	- 964	- 474
Diversos ingresos	1,653	209	555	346
Total	- 922	- 728	- 1,327	- 599

Cifras en miles de pesos

Las operaciones con partes relacionadas por cobrar y por pagar al 30 de junio de 2023 y al 31 de marzo de 2023, se integraron como sigue:

Compañía	Importe de la operación	
	Junio 2023	Marzo 2023
a) Cuentas por cobrar		
ALC ARRENDAMIENTOS, S.A. DE C.V.	563,892	408,720
ALCA DISTRIBUCIÓN, S.A. DE C.V.	47,947	418,143
CLOGISTICS4PL, S.A.P.I. DE C.V.	284,642	385,012
Saldo neto por cobrar y (pagar) entre compañías	896,481	1,211,875



Compañía	Naturaleza	Tipo de servicio	plazos	Condiciones
Cuentas por cobrar				
ALC Arrendamientos, S.A. de C.V.	Parte relacionada	Compraventa y arrendamiento de bienes muebles	30 días	Crédito
Clogistics4PL, S.A.P.I. de C.V.	Parte relacionada	Servicios logísticos de Almacenaje y distribución	30 días	Crédito
Alca Distribución, S.A. de C.V.	Parte relacionada	Transporte	30 días	Crédito
Clogistics4PLFF, S.A. de C.V.	Parte relacionada	Servicios logísticos	30 días	Crédito
Cuentas por pagar				
Alca Distribución, S.A. de C.V.	Parte relacionada	Transporte	30 días	Crédito

La Almacenedora al 30 de junio de 2023, no tiene importes considerados como irrecuperables o de difícil cobro provenientes de operaciones con partes relacionadas. Los importes de los saldos pendientes a cargo y/o a favor con partes relacionadas están dentro de los plazos pactados.

Tasa de interés por Préstamos Bancarios y de Otros Organismos contratados en pesos:

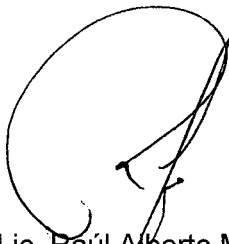
HSBC MÉXICO, S.A.

Apertura de crédito en cuenta corriente (línea de crédito revolvente) con fecha 28 de febrero de 2012, con vencimiento indefinido y una tasa de interés variable del 14 %.

Impuestos Diferidos: - El impuesto a la utilidad diferido se reconoce bajo el método de activos y pasivos. El impuesto diferido se reconoce aplicando la tasa correspondiente a las diferencias temporales que resultan de la comparación de los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, y en su caso, se incluyen los beneficios de las pérdidas fiscales por amortizar y de algunos créditos fiscales. El impuesto diferido al activo se registra sólo cuando existe alta probabilidad de que pueda recuperarse.

Los activos por impuestos a la utilidad diferidos se evalúan periódicamente creando, en su caso, una estimación sobre aquellos montos por los que no existe una alta probabilidad de recuperación.

“Los suscritos manifestamos que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones, preparamos la información relativa a la entidad contenida en el presente reporte anual, la cual, a nuestro leal saber y entender, refleja razonablemente su situación”.



Lic. Raúl Alberto Millán Flores
Director General



C.P. Iván Jesús Quevedo Landeros
Contador General