

Notas a los estados financieros consolidados con cifras (en miles) al 31 de marzo 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 primer trimestre del 2023.

	Balance General			
	4to. Trimestre 2022	1er. Trimestre 2022	1er. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Activo				
Disponibilidades	32,836	11,887	12,082	195
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	10,696	9,686	11,892	2,206
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (neto)	37,024	39,189	36,896	- 2,293
Impuestos Diferidos	903	576	987	411
Otros Activos	16,418	15,663	18,492	2,829
Total Activo	97,877	77,001	80,349	3,348
Pasivo y Capital				
Préstamos Bancarios y de Otros Organismos				
De corto plazo	19	2,420	12	- 2,408
Otras Cuentas por Pagar				
Impuestos a la Utilidad por Pagar	1,369	-	1,146	1,146
Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital	-	1,650	-	- 1,650
Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar	58,970	36,680	40,502	3,822
Créditos Diferidos y Cobros Anticipados	37	37	37	-
Total Pasivo	60,395	40,787	41,697	910
Capital Contable				
Capital Contribuido				
Capital Social	45,814	44,163	45,814	1,651
Capital Ganado				
Reservas de Capital	5,432	5,311	5,440	129
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 13,917	- 13,795	- 13,771	24
Resultado Neto	153	535	1,169	634
Total Capital Contable	37,482	36,214	38,652	2,438
Total Pasivo y Capital Contable	97,877	77,001	80,349	3,348
Cuentas de Orden				
Depósito de Bienes	4,162,046	4,173,969	3,090,246	- 1,083,723

*Cifras en miles de pesos



En el periodo correspondiente al primer 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 31 de marzo de 2023.

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

Indicadores Financieros:	
Índice de morosidad	3.97%
Índice de cobertura de deudores por servicios vencida	100.00%
Eficiencia operativa	22.80%
ROE	3.03%
ROA	1.45%
Liquidez	12066.97%
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 primer 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 \$ 2.206 que representa un aumento de 22.78 % con respecto al primer trimestre del año anterior.

Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar. - En este rubro se tuvo un aumento de \$ 3.822 que representa un 10.42 % con respecto al primer trimestre del año anterior, 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 primer trimestre del 2023 no existe reducción de capital, como tampoco pago de dividendos.

Depósito de Bienes: - En este rubro se tuvo una disminución de \$ 1.083 en el saldo de certificación de mercancía con respecto al primer trimestre del año anterior, que representa un 25.96 %.

RESULTADO DE OPERACIÓN

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

Ingresos por servicios. - En este rubro se tuvo una disminución de \$.499 con respecto al primer trimestre del año anterior, 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 2022	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Almacenaje	843	-	169	169
Seguros	43	11	11	-
Maniobras	156	-	19	19
Maquilas	-	-	-	-
Otros	87,434	20,403	19,715	- 687
Total	88,476	20,414	19,914	- 499

Cifras en miles de pesos

Gastos de administración. - En este rubro se tuvo una variación de \$.942 respecto al primer trimestre del año anterior, que se originó principalmente en el rubro de remuneración de honorarios.

Gastos de Administración				
Concepto	Acumulado al 4to. Trimestre 2022	Acumulado al 1er. Trimestre 2022	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Honorarios	43,978	10,927	8,615	- 2,312
Rentas	2,065	565	385	- 180
Impuestos y Derechos	1,359	591	822	232
Gastos no Deducibles	3,620	1,352	600	- 752
Gastos en Tecnología	1,312	355	275	- 80
Remuneraciones y Prestaciones al Personal y consejeros	13,453	2,798	4,084	1,286
Depreciaciones	2,752	439	439	- 0
Otros Gastos de administración	13,319	2,256	3,120	864
Amortizaciones	-	-	-	-
Total	82,515	19,282	18,340	- 942

Cifras en miles de pesos

Otros ingresos (egresos) de la operación. - En este rubro se tuvo un aumento de \$ 161 respecto al primer trimestre del año anterior.

Otros ingresos (egresos) de la operación	Acumulado al 4to. Trimestre 2022	Acumulado al 1er. Trimestre 2022	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Estimación preventiva de contingencia	- 1,547	- 284	- 446	- 162
Estimación preventiva de irrecuperabilidad	- 1,028	- 292	- 491	- 199
Diversos ingresos	1,653	9	209	200
Total	- 922	- 567	- 728	- 161

Cifras en miles de pesos

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

Compañía	Importe de la operación	
	Marzo 2023	Diciembre 2022
a) Cuentas por cobrar		
ALC ARRENDAMIENTOS, S.A. DE C.V.	408,720	-
ALCA DISTRIBUCIÓN, S.A. DE C.V.	418,143	334,517
CLOGISTICS4PL, S.A.P.I. DE C.V.	385,012	534,833
Saldo neto por cobrar y (pagar) entre compañías	1,211,875	869,351

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 31 de marzo 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