

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

Almacenadora 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 tercer trimestre del 2023.

	Balance General			
	1er. Trimestre 2023	2do. Trimestre 2023	3er. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
<b>Activo</b>				
Disponibilidades	12,082	11,207	18,370	7,163
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	11,892	12,376	11,879	- 497
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (neto)	36,896	35,942	35,918	- 24
Impuestos Diferidos	987	1,026	1,057	31
Otros Activos	18,492	19,098	21,542	2,444
<b>Total Activo</b>	<b>80,349</b>	<b>79,649</b>	<b>88,766</b>	<b>9,117</b>
<b>Pasivo y Capital</b>				
Préstamos Bancarios y de Otros Organismos				
De corto plazo	12	19	41	22
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>				
Impuestos a la Utilidad por Pagar	1,146	-	-	-
Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital	-	-	-	-
Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar	40,502	40,268	48,968	8,700
Créditos Diferidos y Cobros Anticipados	37	37	37	-
<b>Total Pasivo</b>	<b>41,697</b>	<b>40,324</b>	<b>49,046</b>	<b>8,722</b>
<b>Capital Contable</b>				
Capital Contribuido				
Capital Social	45,814	45,814	45,814	-
Capital Ganado				
Reservas de Capital	5,440	5,440	5,440	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 13,771	- 13,771	- 13,771	-
Resultado Neto	1,169	1,842	2,237	395
<b>Total Capital Contable</b>	<b>38,652</b>	<b>39,325</b>	<b>39,720</b>	<b>395</b>
<b>Total Pasivo y Capital Contable</b>	<b>80,349</b>	<b>79,649</b>	<b>88,766</b>	<b>9,117</b>
<b>Cuentas de Orden</b>				
Depósito de Bienes	3,090,246	2,859,131	2,728,572	- 130,559

\*Cifras en miles de pesos

En el periodo correspondiente al tercer 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 septiembre de 2023.

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

Indicadores Financieros:	
Índice de morosidad	5.74%
Índice de cobertura de deudores por servicios vencida	100.00%
Eficiencia operativa	62.55%
ROE	5.63%
ROA	2.52%
Liquidez	472.32%
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 tercer 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 \$ 497 que representa un aumento de 4.2 % con respecto al segundo trimestre del año.

Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 8,722 que representa un 21.63 % con respecto al segundo 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 tercer trimestre del 2023 no existe reducción de capital, como tampoco pago de dividendos.

Depósito de Bienes: - En este rubro se tuvo una disminución de \$ 130,559 en el saldo de certificación de mercancía con respecto al segundo trimestre del año, que representa un 4.57 %.



## 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 \$ 19,501 con respecto al segundo trimestre del año, que se originó principalmente en el rubro de otros ingresos por servicios.

Ingresos por Servicios				
Concepto	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Acumulado al 3er. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Almacenaje	169	169	169	-
Seguros	11	22	29	7
Maniobras	19	20	20	-
Maquilas	-	-	-	-
Otros	19,715	39,121	58,614	19,493
<b>Total</b>	<b>19,914</b>	<b>39,331</b>	<b>58,832</b>	<b>19,501</b>

Cifras en miles de pesos

**Gastos de administración.** - En este rubro se tuvo una variación de \$ 20,114 respecto al segundo trimestre del año, que se originó principalmente en el rubro de remuneración y de honorarios respectivamente.

Gastos de Administración				
Concepto	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Acumulado al 3er. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Honorarios	8,615	16,517	24,999	8,481
Rentas	385	1,226	1,853	627
Impuestos y Derechos	822	1,527	1,834	307
Beneficios directos a corto plazo	-	-	630	630
Gastos no Deducibles	600	1,287	2,416	- 656
Gastos en Tecnología	275	597	838	1,819
Remuneraciones y Prestaciones al Personal y consejeros	4,084	8,292	12,529	- 7,454
Depreciaciones	439	877	1,316	11,651
Otros Gastos de administración	3,120	5,799	9,193	- 4,484
Amortizaciones	-	-	-	9,193
<b>Total</b>	<b>18,340</b>	<b>36,123</b>	<b>55,607</b>	<b>20,114</b>

Cifras en miles de pesos

**Otros ingresos (egresos) de la operación.** - En este rubro se tuvo un aumento de \$ 526 respecto al segundo trimestre del año.

Otros ingresos (egresos) de la operación	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Acumulado al 3er. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Estimación preventiva de contingencia	- 446	- 917	- 1,340	- 423
Estimación preventiva de irrecuperabilidad	- 491	- 964	- 1,491	- 526
Diversos ingresos	209	555	977	422
<b>Total</b>	<b>- 728</b>	<b>- 1,327</b>	<b>- 1,853</b>	<b>- 526</b>

Cifras en miles de pesos

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

Compañía	Importe de la operación	
	Septiembre 2023	Junio 2023
<b>a) Cuentas por cobrar</b>		
ALC ARRENDAMIENTOS, S.A. DE C.V.	185,379	563,892
ALCA DISTRIBUCIÓN, S.A. DE C.V.	58,160	47,947
CLOGISTICS4PL, S.A.P.I. DE C.V.	381,910	284,642
<b>Saldo neto por cobrar y (pagar) entre compañías</b>	<b>625,450</b>	<b>896,481</b>



Compañía	Naturaleza	Tipo de servicio	plazos	Condiciones
<b>Cuentas por cobrar</b>				
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
<b>Cuentas por pagar</b>				
Alca Distribución, S.A. de C.V.	Parte relacionada	Transporte	30 días	Crédito

La Almacenedora al 30 de septiembre 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 revolving) 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. Ivan Jesús Quevedo Landeros  
Contador General

