

**Notas a los estados financieros consolidados con cifras (en miles) al 31 de diciembre 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 la operación y de la situación financiera de la entidad, el cual contiene la información que facilita el análisis y la comprensión de los cambios más importantes ocurridos en el cuarto trimestre del 2023.

	<b>Balance General</b>			
	<b>2do. Trimestre 2023</b>	<b>3er. Trimestre 2023</b>	<b>4to. Trimestre 2023</b>	<b>Variación del Trimestre</b>
<b>Activo</b>				
Disponibilidades	11,207	18,370	15,087	- 3,283
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	12,376	11,879	12,323	444
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (neto)	35,942	35,918	36,650	732
Impuestos Diferidos	1,026	1,057	1,061	4
Otros Activos	19,098	21,542	22,039	497
<b>Total Activo</b>	<b>79,649</b>	<b>88,766</b>	<b>87,160</b>	<b>- 1,606</b>
<b>Pasivo y Capital</b>				
Préstamos Bancarios y de Otros Organismos				
De corto plazo	19	41	43	2
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>				
Impuestos a la Utilidad por Pagar	-	-	-	-
Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital	-	-	-	-
Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar	40,268	48,968	54,042	5,074
Créditos Diferidos y Cobros Anticipados	37	37	37	-
<b>Total Pasivo</b>	<b>40,324</b>	<b>49,046</b>	<b>54,122</b>	<b>5,076</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	1,842	2,237	4,445	- 6,682
<b>Total Capital Contable</b>	<b>39,325</b>	<b>39,720</b>	<b>33,038</b>	<b>- 6,682</b>
<b>Total Pasivo y Capital Contable</b>	<b>79,649</b>	<b>88,766</b>	<b>87,160</b>	<b>- 1,606</b>
<b>Cuentas de Orden</b>				
Depósito de Bienes	2,859,131	2,728,572	2,174,920	- 553,652

\*Cifras en miles de pesos

En el periodo correspondiente al cuarto 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 diciembre de 2023.

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

Indicadores Financieros:	
Índice de morosidad	4.62%
Índice de cobertura de deudores por servicios vencida	122.91%
Eficiencia operativa	91.24%
ROE	-13.45%
ROA	-5.09%
Liquidez	2252.28%
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 cuarto 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 \$ 444 que representa un aumento de 3.7 % con respecto al tercer trimestre del año.

Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 5,074 que representa un 10.36 % con respecto al tercer 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 cuarto trimestre del 2023 no existe reducción de capital, como tampoco pago de dividendos.

Depósito de Bienes: - En este rubro se tuvo una disminución de \$ 553,652 en el saldo de certificación de mercancía con respecto al tercer trimestre del año, que representa un 20.29 %.



## 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 \$ 19,178 con respecto al tercer trimestre del año, que se originó principalmente en el rubro de otros ingresos por servicios.

Ingresos por Servicios				
Concepto	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Acumulado al 3er. Trimestre 2023	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Almacenaje	169	169	587	418
Seguros	22	29	43	14
Maniobras	20	20	202	182
Maquilas	-	-	-	-
Otros	39,121	58,614	77,792	19,178
<b>Total</b>	<b>19,914</b>	<b>39,331</b>	<b>78,624</b>	<b>19,793</b>

Cifras en miles de pesos

**Gastos de administración.** - En este rubro se tuvo una variación de \$ 24,449 respecto al tercer trimestre del año, que se originó principalmente en el rubro de remuneración y de honorarios respectivamente.

Gastos de Administración				
Concepto	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Acumulado al 3er. Trimestre 2023	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Variación del Trimestre
Honorarios	16,517	24,999	37,548	12,549
Rentas	1,226	1,853	2,348	495
Impuestos y Derechos	1,527	1,834	1,935	101
Beneficios directos a corto plazo	-	630	434	196
Gastos no Deducibles	1,287	2,416	3,483	1,066
Gastos en Tecnología	597	838	1,170	332
Remuneraciones y Prestaciones al Personal y consejeros	8,292	12,529	17,077	4,548
Depreciaciones	877	1,316	2,508	1,192
Otros Gastos de administración	5,799	9,193	13,121	3,928
Amortizaciones	-	-	73	73
<b>Total</b>	<b>18,340</b>	<b>36,123</b>	<b>79,694</b>	<b>24,088</b>

Cifras en miles de pesos

**Otros ingresos (egresos) de la operación.** - En este rubro se tuvo un aumento de \$ 346 respecto al tercer trimestre del año.

Otros ingresos (egresos) de la operación	Acumulado al 2do. Trimestre 2023	Acumulado al 3er. Trimestre 2023	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Variación de Trimestre
Estimación preventiva de contingencia	- 917	- 1,340	- 1,819	- 47
Estimación preventiva de irrecuperabilidad	- 964	- 1,491	- 1,826	- 33
Diversos ingresos	555	977	1,447	47
<b>Total</b>	<b>- 1,327</b>	<b>- 1,853</b>	<b>- 2,198</b>	<b>- 34</b>

**Cifras en miles de pesos**

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

Compañía	Importe de la operación	
	Diciembre 2023	Septiembre 2023
a) Cuentas por cobrar		
ALC ARRENDAMIENTOS, S.A. DE C.V.	40,270	185,379
ALCA DISTRIBUCIÓN, S.A. DE C.V.	-	58,160
CLOGISTICS4PL, S.A.P.I. DE C.V.	761,578	381,910
<b>Saldo neto por cobrar y (pagar) entre compañías</b>	<b>801,849</b>	<b>625,450</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 31 de diciembre 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