

Notas a los estados financieros consolidados con cifras (en miles) al 31 de marzo 2024.

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 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 primer trimestre del 2024.

	Balance General			
	4to. Trimestre 2023	1er. Trimestre 2023	1er. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Activo				
Disponibilidades	15,087	12,082	9,907	- 2,175
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	12,323	11,892	21,395	9,503
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (neto)	36,650	36,896	36,211	- 685
Impuestos Diferidos	1,061	987	1,026	39
Otros Activos	22,039	18,492	25,265	6,773
Total Activo	87,160	80,349	93,804	13,455
Pasivo y Capital				
Préstamos Bancarios y de Otros Organismos				
De corto plazo	43	12	35	23
Otras Cuentas por Pagar				
Impuestos a la Utilidad por Pagar	-	1,146	-	- 1,146
Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital	-	-	-	-
Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar	54,042	40,502	59,428	18,926
Créditos Diferidos y Cobros Anticipados	37	37	37	-
Total Pasivo	54,122	41,697	59,500	17,803
Capital Contable				
Capital Contribuido				
Capital Social	45,814	45,814	48,814	3,000
Capital Ganado				
Reservas de Capital	5,440	5,440	5,440	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 13,771	- 13,771	- 18,215	- 4,444
Resultado Neto	- 4,445	1,169	1,735	2,904
Total Capital Contable	33,038	38,652	34,304	- 4,348
Total Pasivo y Capital Contable	87,160	80,349	93,804	13,455
Cuentas de Orden				
Depósito de Bienes	2,174,920	3,090,246	2,280,326	- 809,920

*Cifras en miles de pesos

En el periodo correspondiente al primer trimestre del 2024 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 \$ 35,160 al 31 de marzo de 2024.

ALVAMEX, presenta los siguientes indicadores financieros al primer trimestre del 2024.

Indicadores Financieros:	
Índice de morosidad	2.15%
Índice de cobertura de deudores por servicios vencida	100.00%
Eficiencia operativa	33.67%
ROE	5.06%
ROA	1.82%
Liquidez	810.20%
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 2024.

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 \$ 9,503 que representa un aumento de 79.91% con respecto al primer trimestre del año anterior.

Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 18,926 que representa un 46.73% 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 2024 no existe reducción de capital, como tampoco pago de dividendos.

Depósito de Bienes: - En este rubro se tuvo una disminución de \$ 809,920 en el saldo de certificación de mercancía con respecto al primer trimestre del año anterior, que representa un 26.211 %.

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 \$ 10,543 con respecto al primer trimestre del año anterior.

Ingresos por Servicios				
Concepto	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Almacenaje	587	169	3,549	3,381
Seguros	43	11	11	-
Maniobras	202	19	3,144	3,125
Maquilas	-	-	103	103
Otros	77,792	19,715	23,650	3,935
Total	78,624	19,914	30,458	10,543

Cifras en miles de pesos

Gastos de administración. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 13,753 respecto al primer trimestre del año anterior, que se originó principalmente por la atención de la operación del cliente Hisense México S de R.L. de C.V., que inicio en el mes de diciembre del 2023.

Gastos de Administración				
Concepto	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Honorarios	37,548	8,615	9,656	1,041
Rentas	2,348	385	670	284
Impuestos y Derechos	1,935	822	393	- 430
Beneficios directos a corto plazo	434	-	-	-
Gastos no Deducibles	3,483	600	1,411	811
Gastos en Tecnología	1,170	275	675	400
Remuneraciones y Prestaciones al Personal y consejeros	17,077	4,084	4,484	400
Depreciaciones	2,508	439	439	-
Otros Gastos de administración	13,121	3,120	14,367	11,247
Amortizaciones	73	-	-	-
Total	79,694	18,340	32,093	13,753

Cifras en miles de pesos

Otros ingresos (egresos) de la operación. - En este rubro se tuvo un aumento de \$ 380 respecto al primer trimestre del año anterior.

Otros ingresos (egresos) de la operación	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Estimación preventiva de contingencia	- 1,819	- 446	- 465	- 19
Estimación preventiva de irreuperabilidad	- 1,826	- 491	- 62	429
Diversos ingresos	1,447	209	178	- 31
Total	- 2,198	- 728	- 348	380

Cifras en miles de pesos

Las operaciones con partes relacionadas por cobrar y por pagar al 31 de marzo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, se integraron como sigue:

Compañía	Importe de la operación	
	Marzo 2024	Diciembre 2023
a) Cuentas por cobrar		
ALC ARRENDAMIENTOS, S.A. DE C.V.	123,038	40,270
ALCA DISTRIBUCIÓN, S.A. DE C.V.	53,760	-
CLOGISTICS4PL, S.A.P.I. DE C.V.	1,661,607	761,578
Saldo neto por cobrar y (pagar) entre compañías	1,838,405	801,849

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 2024, no tiene importes considerados como irreuperables 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