



**Notas a los estados financieros consolidados con cifras (en miles) al 30 de junio 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 segundo trimestre del 2024.

	Balance General			
	4to. Trimestre 2023	1er. Trimestre 2024	2do. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
<b>Activo</b>				
Disponibilidades	15,087	9,907	9,456	- 451
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	12,323	21,395	11,373	- 10,022
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (neto)	36,650	36,211	35,773	- 438
Impuestos Diferidos	1,061	1,026	1,048	22
Otros Activos	22,039	25,265	26,772	1,507
<b>Total Activo</b>	<b>87,160</b>	<b>93,804</b>	<b>84,422</b>	<b>- 9,382</b>
<b>Pasivo y Capital</b>				
Préstamos Bancarios y de Otros Organismos				
De corto plazo	43	35	2,412	2,377
<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	54,042	59,428	45,113	- 14,315
Créditos Diferidos y Cobros Anticipados	37	37	37	-
<b>Total Pasivo</b>	<b>54,122</b>	<b>59,500</b>	<b>47,562</b>	<b>- 11,938</b>
<b>Capital Contable</b>				
Capital Contribuido				
Capital Social	45,814	48,814	48,814	-
Capital Ganado				
Reservas de Capital	5,440	5,440	5,440	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 13,771	- 18,215	- 18,215	-
Resultado Neto	- 4,445	- 1,735	821	2,556
<b>Total Capital Contable</b>	<b>33,038</b>	<b>34,304</b>	<b>36,860</b>	<b>2,556</b>
<b>Total Pasivo y Capital Contable</b>	<b>87,160</b>	<b>93,804</b>	<b>84,422</b>	<b>- 9,382</b>
<b>Cuentas de Orden</b>				
Depósito de Bienes	2,174,920	2,280,326	2,340,177	59,851

\*Cifras en miles de pesos

## 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 \$ 26,490 con respecto al primer trimestre del año.

Ingresos por Servicios				
Concepto	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2024	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Almacenaje	587	3,549	7,640	4,090
Seguros	43	11	22	11
Maniobras	202	3,144	8,187	5,043
Maquilas	-	103	282	178
Otros	77,792	23,650	40,818	17,167
<b>Total</b>	<b>78,624</b>	<b>30,458</b>	<b>56,948</b>	<b>26,490</b>

Cifras en miles de pesos

**Gastos de administración.** - En este rubro se tuvo una variación de \$ 23,686 respecto al primer trimestre del año, que se originó principalmente en el rubro de remuneración y de honorarios respectivamente y en otros gastos de administración por la operación planteada en las notas financieras presentadas en el trimestre anterior de nuestro cliente Hisense México S. de R.L. de C.V.

Gastos de Administración				
Concepto	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2024	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Honorarios	37,548	9,656	17,857	8,201
Rentas	2,348	670	1,423	754
Impuestos y Derechos	1,935	393	535	142
Beneficios directos a corto plazo	434	-	562	562
Gastos no Deducibles	3,483	1,411	2,137	727
Gastos en Tecnología	1,170	675	1,131	457
Remuneraciones y Prestaciones al Personal y consejeros	17,077	4,484	9,044	4,561
Depreciaciones	2,508	439	877	439
Otros Gastos de administración	13,121	14,367	22,213	7,845
Amortizaciones	73	-	-	-
<b>Total</b>	<b>79,694</b>	<b>32,093</b>	<b>55,779</b>	<b>23,686</b>

Cifras en miles de pesos



En el periodo correspondiente al segundo 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 30 de junio de 2024.

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

Indicadores Financieros:	
Índice de morosidad	4.57%
Índice de cobertura de deudores por servicios vencida	100.00%
Eficiencia operativa	66.02%
ROE	2.23%
ROA	0.97%
Liquidez	3.31%
Índice de capacidad de certificación (Certificado negociable)	0.00%

El indicador de capacidad de certificación se reporta en 0% debido a que no emitimos certificados de depósito negociables en el segundo 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 \$ 10,022 que representa una disminución de 46.84% con respecto al primer trimestre del año.

Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 14,315 que representa un 24.09% 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 2024 no existe reducción de capital, como tampoco pago de dividendos.

Depósito de Bienes: - En este rubro se tuvo un incremento de \$ 59,851 en el saldo de certificados de depósito no negociable de mercancía con respecto al primer trimestre del año, que representa un 2.62%.

**Otros ingresos (egresos) de la operación.** - En este rubro se tuvo un incremento de \$ 560 respecto al primer trimestre del año.

Otros ingresos (egresos) de la operación	Acumulado al 4to. Trimestre 2023	Acumulado al 1er. Trimestre 2024	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Estimación preventiva de contingencia	- 1,819	- 465	- 950	- 485
Estimación preventiva de irrecuperabilidad	- 1,826	- 62	- 140	- 78
Diversos ingresos	1,447	178	182	4
<b>Total</b>	<b>- 2,198</b>	<b>- 348</b>	<b>- 908</b>	<b>- 560</b>

Cifras en miles de pesos

Las operaciones con partes relacionadas por cobrar y por pagar al 30 de junio de 2024 y al 31 de marzo de 2024, se integran como sigue:

Compañía	Importe de la operación	
	Junio 2024	Marzo 2024
<b>a) Cuentas por cobrar</b>		
ALC ARRENDAMIENTOS, S.A. DE C.V.	307,349	123,038
ALCA DISTRIBUCIÓN, S.A. DE C.V.	4,104	53,760
CLOGISTICS4PL, S.A.P.I. DE C.V.	709,049	1,661,607
<b>Saldo neto por cobrar y (pagar) entre compañías</b>	<b>1,020,503</b>	<b>1,838,405</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 junio de 2024, 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