

Notas a los estados financieros consolidados con cifras (en miles) al 30 de septiembre 2024.

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 tercer trimestre del 2024.

	Balance General			
	1er. Trimestre 2024	2do. Trimestre 2024	3er. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Activo				
Disponibilidades	9,907	9,456	9,900	444
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	21,395	11,373	12,108	735
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (neto)	36,211	35,773	35,353	- 420
Impuestos Diferidos	1,026	1,048	1,130	82
Otros Activos	25,265	26,772	27,910	1,138
Total Activo	93,804	84,422	86,401	1,979
Pasivo y Capital				
Préstamos Bancarios y de Otros Organismos				
De corto plazo	35	2,412	331	- 2,081
Otras Cuentas por Pagar				
Impuestos a la Utilidad por Pagar	-	-	-	-
Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital	-	-	-	-
Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar	59,428	45,113	47,230	2,117
Créditos Diferidos y Cobros Anticipados	37	37	37	-
Total Pasivo	59,500	47,562	47,598	36
Capital Contable				
Capital Contribuido				
Capital Social	48,814	48,814	48,814	-
Capital Ganado				
Reservas de Capital	5,440	5,440	5,440	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 18,215	- 18,215	- 18,215	-
Resultado Neto	- 1,735	821	2,764	1,943
Total Capital Contable	34,304	36,860	38,803	1,943
Total Pasivo y Capital Contable	93,804	84,422	86,401	1,979
Cuentas de Orden				
Depósito de Bienes	2,280,326	2,340,177	2,730,106	389,929

*Cifras en miles de pesos

En el periodo correspondiente al tercer 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 septiembre de 2024.

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

Indicadores Financieros:	
Índice de morosidad	6.34%
Índice de cobertura de deudores por servicios vencida	100.00%
Eficiencia operativa	84.26%
ROE	7.12%
ROA	3.20%
Liquidez	92.09%
Índice de capacidad de certificación *	0.00%

El indicador de capacidad de certificación se reporta en 0% debido a que no emitimos certificados de depósito negociables en el tercer 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 \$ 735 que representa un aumento de 6.46% con respecto al segundo trimestre del año.

Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 2,117 que representa un 4.69% de incremento 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 2024 no existe reducción de capital, como tampoco pago de dividendos.

Depósito de Bienes: - En este rubro se tuvo un incremento de \$ 389,929 en el saldo de certificados de depósito no negociables de mercancía con respecto al segundo trimestre del año, que representa un 16.66%.

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 incremento en el ingreso de \$ 19,481 con respecto al segundo trimestre del año.

Ingresos por Servicios				
Concepto	Acumulado al 1er. Trimestre 2024	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Acumulado al 3er. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Almacenaje	3,549	7,640	7,640	-
Seguros	11	22	33	11
Maniobras	3,144	8,187	8,187	-
Maquilas	103	282	282	-
Otros	23,650	40,818	60,288	19,471
Total	30,458	56,948	76,429	19,481

Cifras en miles de pesos

Gastos de administración. – En este rubro se tuvo una variación de \$ 17,038 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 2024	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Acumulado al 3er. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Honorarios	9,656	17,857	25,763	7,906
Rentas	670	1,423	1,962	539
Impuestos y Derechos	393	535	633	99
Beneficios directos a corto plazo	-	562	562	-
Gastos no Deducibles	1,411	2,137	3,035	898
Gastos en Tecnología	675	1,131	1,806	674
Remuneraciones y prestaciones al personal	4,484	9,044	13,564	4,519
Depreciaciones	439	877	1,316	439
Otros Gastos de administración	14,367	22,213	24,176	1,964
Amortizaciones	-	-	-	-
Total	32,093	55,779	72,817	17,038

Cifras en miles de pesos

Otros ingresos (egresos) de la operación. - En este rubro se tuvo un variación de \$ 899 respecto al segundo trimestre del año.

Otros ingresos (egresos) de la operación	Acumulado al 1er. Trimestre 2024	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Acumulado al 3er. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Estimación preventiva de contingencia	- 465	- 950	- 1,578	- 627
Estimación preventiva de irrecuperabilidad	- 62	- 140	- 510	- 371
Diversos ingresos	178	182	281	99
Total	- 348	- 908	- 1,807	- 899

Cifras en miles de pesos

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

Compañía	Importe de la operación	
	Septiembre 2024	Junio 2024
a) Cuentas por cobrar		
ALC ARRENDAMIENTOS, S.A. DE C.V.	-	307,349
ALCA DISTRIBUCIÓN, S.A. DE C.V.	-	4,104
CLOGISTICS4PL, S.A.P.I. DE C.V.	1,127,254	709,049
Saldo neto por cobrar y (pagar) entre compañías	1,127,254	1,020,503

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 Almacенadora al 30 de septiembre 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 Jesus Quevedo Landeros
Contador General