

**Notas a los estados financieros consolidados con cifras (en miles) al 31 de diciembre 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 cuarto trimestre del 2024.

	Balance General			
	2do. Trimestre 2024	3er. Trimestre 2024	4to. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
<b>Activo</b>				
Disponibilidades	9,456	9,900	14,862	4,962
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	11,373	12,108	11,768	- 340
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (neto)	35,773	35,353	34,328	- 1,025
Impuestos Diferidos	1,048	1,130	1,122	- 8
Otros Activos	26,772	27,910	26,801	- 1,109
<b>Total Activo</b>	<b>84,422</b>	<b>86,401</b>	<b>88,881</b>	<b>2,480</b>
<b>Pasivo y Capital</b>				
Préstamos Bancarios y de Otros Organismos				
De corto plazo	2,412	331	2,300	1,969
<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	45,113	47,230	49,860	2,630
Créditos Diferidos y Cobros Anticipados	37	37	37	-
<b>Total Pasivo</b>	<b>47,562</b>	<b>47,598</b>	<b>52,197</b>	<b>4,599</b>
<b>Capital Contable</b>				
Capital Contribuido				
Capital Social	48,814	48,814	49,444	630
Capital Ganado				
Reservas de Capital	5,440	5,440	5,440	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 18,215	- 18,215	- 18,215	-
Resultado Neto	821	2,764	15	- 2,749
<b>Total Capital Contable</b>	<b>36,860</b>	<b>38,803</b>	<b>36,684</b>	<b>- 2,119</b>
<b>Total Pasivo y Capital Contable</b>	<b>84,422</b>	<b>86,401</b>	<b>88,881</b>	<b>2,480</b>
<b>Cuentas de Orden</b>				
Depósito de Bienes	2,340,177	2,730,106	2,695,864	- 34,242

\*Cifras en miles de pesos



En el periodo correspondiente al cuarto 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 sin derecho a retiro de \$ 35,790 al 31 de diciembre de 2024.

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

Indicadores Financieros:	
Índice de morosidad	0.51%
Índice de cobertura de deudores por servicios vencida	100.00%
Eficiencia operativa	105.79%
ROE	0.04%
ROA	0.02%
Liquidez	6.74%
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 cuarto 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 \$ 340 que representa una disminución de 2.81% con respecto al tercer trimestre del año 2024.

Acreedores Diversos y Otras Cuentas por Pagar. - En este rubro se tuvo una variación de \$ 2,630 que representa un 5.57% de incremento con respecto al tercer trimestre del año 2024, debido a los depósitos realizados por el cliente de la almacenadora para el pago de contribuciones al comercio exterior para la extracción de inventarios de depósito fiscal.

Capital Contable. - En el cuarto trimestre del 2024 no existe reducción de capital, como tampoco pago de dividendos.

Depósito de Bienes: - En este rubro se tuvo una disminución de \$ 34,242 en el saldo de certificados de depósito no negociables de mercancía con respecto al tercer trimestre del año, que representa un 1.25%.

## 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 \$ 19,187 con respecto al tercer trimestre del año 2024.

Ingresos por Servicios				
Concepto	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Acumulado al 3er. Trimestre 2024	Acumulado al 4to. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Almacenaje	7,640	7,640	7,640	-
Seguros	22	33	44	11
Maniobras	8,187	8,187	8,187	-
Maquilas	282	282	282	0
Otros	40,818	60,288	79,464	19,176
<b>Total</b>	<b>56,948</b>	<b>76,429</b>	<b>95,616</b>	<b>19,187</b>

Cifras en miles de pesos

**Gastos de administración.** - En este rubro se tuvo una variación de \$ 21,228 respecto al tercer trimestre del año, que se originó principalmente en el rubro de remuneraciones y de honorarios respectivamente.

Gastos de Administración				
Concepto	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Acumulado al 3er. Trimestre 2024	Acumulado al 4to. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Honorarios	17,857	25,763	36,171	10,408
Rentas	1,423	1,962	2,631	668
Impuestos y Derechos	535	633	754	121
Beneficios directos a corto plazo	562	562	562	- 0
Gastos no Deducibles	2,137	3,035	2,771	- 264
Gastos en Tecnología	1,131	1,806	2,677	872
Remuneraciones y Prestaciones al Personal y consejeros	9,044	13,564	18,377	4,814
Depreciaciones	877	1,316	2,271	956
Otros Gastos de administración	22,213	24,176	27,807	3,631
Amortizaciones	-	-	23	23
<b>Total</b>	<b>55,779</b>	<b>72,817</b>	<b>94,045</b>	<b>21,228</b>

Cifras en miles de pesos

**Otros ingresos (egresos) de la operación.** - En este rubro se tuvo un incremento de \$ 684 respecto al tercer trimestre del año 2024.

Otros ingresos (egresos) de la operación	Acumulado al 2do. Trimestre 2024	Acumulado al 3er. Trimestre 2024	Acumulado al 4to. Trimestre 2024	Variación del Trimestre
Estimación preventiva de contingencia	- 950	- 1,578	- 2,212	- 635
Estimación preventiva de irrecuperabilidad	- 140	- 510	- 659	- 149
Diversos ingresos	182	281	1,183	902
Otros ingresos (egresos) de la operación	-	-	566	566
<b>Total</b>	<b>- 908</b>	<b>- 1,807</b>	<b>- 1,123</b>	<b>684</b>

Cifras en miles de pesos

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

Compañía	Importe de la operación	
	Diciembre 2024	Septiembre 2024
a) Cuentas por cobrar		
ALC ARRENDAMIENTOS, S.A. DE C.V.	173,691	-
ALCA DISTRIBUCIÓN, S.A. DE C.V.	-	-
CLOGISTICS4PL, S.A.P.I. DE C.V.	882,553	1,127,254
<b>Saldo neto por cobrar y (pagar) entre compañías</b>	<b>1,056,244</b>	<b>1,127,254</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 2024, no tiene importes considerados como irre recuperables 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. Ivan Jesús Quevedo Landeros  
Contador General