



Almacenedora
Inter Americana
S.A. de C.V.

Almacenes Generales de Depósito
Organización Auxiliar del Crédito

INFORME Y ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA

DICIEMBRE 2019

**ALMACENADORA INTER AMERICANA,
S.A. DE C.V.**

**ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO
ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CRÉDITO**

ACTIVIDADES

Almacenadora Inter Americana, S.A. de C.V., Almacén General de Depósito, es una Organización Auxiliar del Crédito, la actividad principal de la compañía es almacenar, guardar, manejar, controlar, distribuir o comercializar bienes o mercancías, (incluidas las destinadas al régimen de depósito fiscal en los términos de la Ley Aduanera), bajo su custodia o que se encuentren en tránsito, amparadas por certificados de depósito ; así como realizar procesos de transformación, reparación y ensamble de las mercancías depositadas a fin de aumentar su valor, sin variar esencialmente su naturaleza; expedir bonos de prenda y certificados de depósito por mercancía en tránsito y/o en bodegas; prestar servicios relacionados con el almacenamiento de bienes o mercancías; certificar los bienes y mercancías recibidos en depósito, así como valorar los mismos para efecto de hacer constar tales datos en los certificados y bonos de prenda correspondientes; empaçar y envasar los bienes o mercancías recibidas en depósito, y obtener préstamos y créditos de instituciones de crédito, de seguros y de fianzas del país o de entidades financieras del exterior, destinados al cumplimiento de su objeto social.

Se cuenta con una unidad de verificación de información comercial; cuya función es verificar que los bienes o mercancías cumplan con las normas sobre etiquetado que estipulan las leyes relacionadas con la información comercial.

REGULACIÓN

La Almacenadora se encuentra regulada por la Ley General de Organizaciones Auxiliares del Crédito (LGOAC), de igual forma por las Disposiciones de Carácter General Aplicables a los Almacenes Generales de Depósito, Casas de Cambio, Uniones de Crédito y Sociedades Financieras de Objeto Múltiple Reguladas, publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 19 de enero de 2009. Modificadas mediante Resoluciones publicadas en el citado Diario Oficial el 1 y 30 de julio de 2009, 18 de febrero de 2010, 4 de febrero, 11 de abril y 22 de diciembre de 2011, 3 de febrero y 27 de junio de 2012, 31 de enero de 2013, 3 de diciembre de 2014, 8, 12 de enero, 19 de mayo, 19 y 28 de octubre de 2015, 22 de enero, 13 de mayo, 28 de septiembre y 27 de diciembre de 2016, 28 de febrero, 4 de abril, 24 de julio, 25 de agosto, 6 de octubre, 10 de noviembre y 18 de diciembre de 2017; 23 de enero, 26 de abril, 23 de julio y 15 de noviembre de 2018, así como 4 de noviembre de 2019, respectivamente.

DOMICILIO FISCAL

Se encuentra ubicada en la Calle de Pelicano 91, Col. Ampliación San Juan de Aragón, Delegación Gustavo A. Madero, Ciudad de México, C.P. 07470.

I.- RESULTADOS DE LA OPERACIÓN 2019

Estado de Resultados Consolidado Comparativos Diciembre 2019, 2018 y 2017 (Cifras en Miles de Pesos)

CONCEPTO	2019	2018	VARIACIÓN		2017	VARIACIÓN	
			IMPORTE	%		IMPORTE	%
INGRESOS							
INGRESOS POR SERVICIOS	58,731	51,906	6,825	13%	49,255	9,476	19%
INGRESOS POR INTERESES	478	7,139	-6,661	-93%	11,699	-11,221	-96%
(-) MENOS:							
GASTOS POR MANIOBRAS	7,139	5,541	1,598	29%	5,887	1,252	21%
GASTOS POR INTERESES	82	1,120	-1,038	-93%	12,347	-12,265	-99%
MARGEN FINANCIERO	51,988	52,384	-396	-1%	42,720	9,268	22%
(-) MENOS:							
ESTIMACIÓN FINANCIERA PARA RIESGOS CREDITICIOS	0	0	0	0%	14	-14	-100%
MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS	51,988	52,384	-396	-1%	42,706	9,282	22%
(+) MAS:							
COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	4	4	0	0%	162	-158	-97%
OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN	-1,165	753	-1,918	-255%	849	-2,014	-237%
(-) MENOS:							
COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	32	160	-128	-80%	120	-88	-73%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	52,977	44,405	8,572	19%	47,449	5,528	12%
RESULTADO DE LA OPERACIÓN	-2,182	8,576	-10,758	-125%	-3,852	1,670	-43%
(-) MENOS:							
IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS	190	1,497	-1,308	-87%	752	-562	-75%
(+) MAS:							
IMPUESTOS A LA UTILIDAD DIFERIDOS	646	-203	849	-418%	530	116	22%
RESULTADO NETO	-1,726	6,876	-8,602	-125%	-4,074	2,347	-58%

INGRESOS POR SERVICIOS

Miles de pesos

Tipo de Operación	2019	2018	Variación	2017	Variación
Ingresos por servicios:					
-Almacenaje, extracción, cargo único	41,918	36,794	5,124	34,937	6,981
-Manejo de seguros	3,535	3,409	126	3,550	-15
-Manejo de maniobras	2,512	2,234	278	2,131	381
-Otros ingresos por servicios	10,766	9,469	1,297	8,637	2,128
	58,731	51,906	6,825	49,255	9,476

Los ingresos por servicios durante el ejercicio 2019 fueron del orden de \$58,731 que comparados con el año anterior se presenta un incremento de 13% por la cantidad de \$6,825, cabe resaltar que la operación de los servicios brindados se realiza con bodegas directas, por lo que respecta a los ingresos por "Almacenaje, extracción, cargo único" se obtuvo un ingreso por \$41,918 teniendo un incremento de \$5,124 con respecto del año anterior, lo anterior debido al aumento de las operaciones de nuestros clientes, así como a la permanencia de los inventarios por un mayor tiempo; en lo referente al rubro de "Otros ingresos por servicios" se obtuvo un ingreso por \$10,766 teniendo un incremento de \$1,297 con respecto del año anterior, este aumento se ve reflejado en las operaciones de servicios de fletes, valor agregado y los servicios de la unidad de verificación por la emisión de dictámenes.

INGRESOS POR INTERESES

Miles de pesos

Tipo de Operación	2019	2018	Variación	2017	Variación
Ingresos por intereses:					
-Intereses de disponibilidades	308	272	36	215	93
-Intereses conservados a vencimiento	50	100	-50	20	30
-Intereses de cartera de crédito (actividad comercial)	0	0	0	1,391	-1,391
-Utilidad de cambios	120	6,767	-6,647	10,073	-9,953
	478	7,139	-6,661	11,699	-11,221

Los ingresos por intereses durante el ejercicio 2019 tuvieron un decremento de un 93% por la cantidad de \$6,661 en comparación con el mismo periodo del año anterior, la cuenta que concentra la mayor disminución en la de Utilidad de cambios, debido a que la Almacenadora solo realiza la determinación de fluctuación cambiaria de las cuentas de activo de Bancos, Deudores por servicios Dlls. e IVA pendiente de acreditar dólares, así como las cuentas de pasivo IVA por pagar facturado dólares y Proveedores dólares. Por lo que se refiere al adeudo que se tiene en la cuenta de “Otros Acreedores Diversos”, la misma se encuentra pactada actualmente en moneda nacional, por lo que a partir del ejercicio 2019, la misma no es considerada para la determinación de la fluctuación cambiaria.

El tipo de cambio al cierre del ejercicio 2019 fue de 18.8642 por dólar, al cierre de 2018 fue de \$19.6512.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente en la fecha de celebración o liquidación. Los activos y pasivos en moneda extranjera se convierten al tipo de cambio vigente a la fecha del balance general consolidado. Las diferencias en cambios incurridas en relación con activos o pasivos contratados en moneda extranjera se llevan conforme se devengan a los resultados del ejercicio.

El margen neto de valuación cambiaria al cierre del ejercicio 2019 es de una utilidad de \$38.

GASTOS POR MANIOBRAS E INTERESES

Tipo de Operación	Miles de pesos				
	2019	2018	Variación	2017	Variación
Gastos por maniobra:	7,139	5,541	1,598	5,887	1,252
Gastos por intereses:	0	0	0	2,649	-2,649
Perdida en cambios:	82	1,120	-1,038	9,696	-9,614
TOTAL GASTOS	7,221	6,661	560	18,232	-11,011

Los gastos por maniobras en el ejercicio 2019 tuvieron un incremento de 29% por la cantidad de \$1,598 en comparación con el año anterior, debido al aumento de la operación de los clientes en temporada, se tuvieron que contratar servicios externos para apoyar en las operaciones en nuestros almacenes, representando un aumento en gastos por transporte de mercancía por \$612, fletes por \$475, renta de grúas y montacargas \$402.

COMISIONES COBRADAS

Las comisiones cobradas presentaron un incremento de 18% por la cantidad de \$1 en el ejercicio 2019, el saldo de las comisiones que se refleja en resultados corresponde al otorgamiento de financiamiento a los clientes para el pago de impuestos, este préstamo se brinda con el saldo que se tiene en las cuentas bancarias de la empresa.

COMISIONES PAGADAS

Las comisiones pagadas en el ejercicio 2019 presentaron un decremento de 80% por la cantidad de \$128, lo anterior debido a que en 2018 se realizó el pago de \$94 por concepto de comisiones generadas a favor de la compañía INAR Investments Corp., las comisiones pagadas en este periodo se derivan de cargos generados de la banca comercial.

OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN

Miles de pesos

Concepto	2019	2018	Diferencia	2017	Diferencia
Otros ingresos:					
Recuperaciones	869	501	368	218	651
Ingresos por arrendamiento	0	899	-899	2,020	-2,020
Servicios facturados (Luz, Servicios profesionales, etc)	242	7	235	23	219
Ingresos por moratorios	167	213	-46	173	-6
Por venta de inmuebles, mobiliario y equipo	16	0	16	0	16
Por venta de bienes adjudicados, dación y remate de mercancías	1,673	3,796	-2,123	4,268	-2,595
Otros ingresos	295	400	-105	1,874	-1,579
	3,262	5,816	-2,554	8,576	-5,314
Otros egresos:					
Incremento a la reserva de contingencia	278	326	-48	327	-49
Quebrantos	0	0	0	1,452	-1,452
Perdida venta de inmuebles, mobiliario y equipo	0	0	0	657	-657
Costo de ventas	2,549	3,685	-1,136	4,266	-1,717
Cancelación de ingresos facturas	920	0	920	0	920
Afectaciones a la estimación por irreuperabilidad o cobro dudoso	680	1,052	-372	1,025	-345
	4,427	5,063	-636	7,727	-3,300
TOTAL OTROS INGRESOS (EGRESOS)	-1,165	753	-1,918	849	-2,014

Los otros ingresos (egresos) de la operación en el ejercicio 2019 tuvieron un decremento de 255% por la cantidad de \$1,918, en comparación con el año anterior, este aumento se vio reflejada en ambos rubros de Otros ingresos y egresos.

Se reconocen dentro del resultado de la operación a los otros ingresos (egresos) distintos a los que incluyen dentro del margen financiero, es decir que no corresponden a la actividad preponderante de la empresa y se refiere a los conceptos siguientes:

En recuperaciones se reflejan las cuentas por cobrar que se registraron en los resultados de años anteriores que tienen una antigüedad mayor a 90 días a partir de su fecha de emisión, son cuentas por cobrar derivadas de la facturación que se estimaron en el ejercicio pasado al año de su recuperación. La recuperación del ejercicio 2019 incremento por la cantidad de \$368, lo anterior por el pago de servicios por parte de clientes que tenían una antigüedad mayor a los 90 días.

El decremento en ingresos por arrendamiento es por la cantidad de \$899, lo anterior se debe a que se está en proceso de demanda con nuestro arrendatario Soluciones Integrales Almos, debido a que el mismo dejo de pagar los servicios por arrendamiento, se consideró llevar a las perdidas la cancelación de los ingresos facturados, hasta la fecha que el responsable del concurso mercantil autorice y ALMOS realice los pagos.

El decremento por la venta de bienes adjudicados, dación y remates de mercancía es por la cantidad de \$2,122, lo anterior se debe a que la venta de estos bienes se realizó a un precio menor del costo de adjudicación ya que por tener mucho tiempo Almacenados estaban perdiendo su valor, adicionalmente el inventario ha ido disminuyendo.

El decremento en la reserva de contingencia es por la cantidad de \$48, la misma se debe a que en el cálculo para determinar trimestralmente este importe, se toma como base el promedio de los saldos diarios de certificación de mercancías recibidas en almacenamiento, el cual presento una disminución en el periodo. El fondeo de la reserva de contingencia se realiza al 100% en el mes siguiente al cierre del trimestre conforme a las disposiciones aplicables.

El decremento en el costo de ventas es por la cantidad de \$1,137, la misma corresponde a lo manifestado en el rubro por la venta de bienes adjudicados, dación y remates de mercancía, debido a que la venta de estos bienes fue realizada en menor medida por lo que respecta a este periodo con el anterior.

El incremento en la cancelación de ingresos facturados y conforme a lo comentado en los ingresos por arrendamiento, se consideró llevar a las perdidas la cancelación de los ingresos facturados, debido a que los mismos se están considerando incobrables.

Se tiene un decremento en afectaciones a la estimación por irrecuperabilidad o cobro dudoso, por la cantidad de \$372, la cual corresponde a la reserva de cuentas por cobrar con una antigüedad superior a 90 días, así mismo se registra la parte que se regulariza en cobros conforme a criterios de contabilidad.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración tuvieron un incremento de un 19% por la cantidad de \$8,572 en comparación con el año anterior, conforme a los siguientes rubros.

Miles de pesos

Concepto	2019	2018	Diferencia	2017	Diferencia
Remuneraciones y prestaciones al personal	18,276	19,845	-1,569	20,135	-1,859
Honorarios	6,476	1,954	4,522	1,714	4,762
Rentas	13,225	12,290	935	11,601	1,624
Impuestos y derechos diversos	1,843	1,557	286	1,794	49
Gastos no deducibles	419	622	-203	419	-0
Depreciaciones	1,469	1,657	-188	1,735	-266
Beneficios al retiro	2,377	-1,443	3,820	1,150	1,227
Otros gastos de administración	8,892	7,923	969	8,901	-9
Total	52,977	44,405	8,572	47,449	5,528

En remuneraciones y prestaciones al personal se tiene un decremento por la cantidad de \$1,569, la disminución en gran medida es debido a la baja de personal administrativo, en este rubro se registra los sueldos del personal administrativo, operativo y directivo, así como el pago de cuotas al seguro social al IMSS e INFONAVIT.

En honorarios se tiene un incremento por la cantidad de \$4,522, los gastos que presentaron un aumento considerable en este rubro honorarios profesionales ya que la empresa está contratando estos servicios en algunas áreas de la misma.

En rentas se tiene un incremento de por la cantidad de \$935, en este rubro se dio el incremento por el cobro de mantenimiento realizado en el periodo de oficinas y bodega del CEDIS Tultitlan.

En gastos no deducibles se tiene un decremento por la cantidad de \$203, este rubro disminuyo en comparación con el año anterior, por la depuración de cuentas y la disminución en el pago de las multas.

En beneficios al retiro se tiene un incremento por la cantidad de \$3,819, en comparación con el año anterior, debido a que en el cálculo para la aplicación de la NIF D-3 para el ejercicio 2019, se determinó un saldo en contra en el concepto de Pensiones por el aumento de \$2,148.

En otros gastos de administración se tiene un incremento por la cantidad de \$971, lo anterior por el mantenimiento y mejoras realizadas en las bodegas, oficinas y equipo de montacargas, publicaciones y remates de mercancía.

IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS

Derivado del cálculo de la Participación de los trabajadores en las utilidades causadas, por el ejercicio 2019, la Almacenedora obtuvo un resultado fiscal a cargo, por lo cual se generó base para la PTU, la cantidad generada de estas obligaciones es por la cantidad de \$190.

La determinación del Impuestos sobre la renta diferido se realiza a través del método de activos y pasivos que compara los valores contables y fiscales de los mismos, de esta comparación resultan diferencias temporales a las que se les aplica las tasas fiscales correspondientes, por el ejercicio 2019, se obtiene como resultado del Impuesto sobre la renta diferido un saldo a favor por la cantidad de \$439 y por lo que respecta a la Participación de los trabajadores en las utilidades diferidas un saldo a favor por la cantidad de \$207, dando como resultado un Impuesto a la utilidad diferido (neto) a favor por la cantidad de \$646.

El resultado en el 2019 es de una pérdida financiera de \$1,726, que comparándola con la registrada en el 2018 que fue de una utilidad financiera de \$6,876 resulta 125% por ciento inferior. El resultado de 2019 desfavorece en cierta forma al resultado de la Almacenedora, motivo por el cual decremento el Capital Contable mínimo requerido para estar en el Nivel III conforme al artículo 12 y 12 Bis de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito (El Nivel III nos permite el depósito fiscal), que establece que el capital contable en ningún momento deberá ser inferior a (4,483 UDIS) que son equivalente a \$27,914, colocándonos con una diferencia superior por \$18,614 contra el capital actual de \$46,528.



Almacenedora
Inter Americana
S.A. de C.V.

Almacenes Generales de Depósito
Organización Auxiliar del Crédito

II.- BALANCE GENERAL 2019

Balance General Consolidado Comparativos Diciembre 2019, 2018 y 2017 (Cifras en Miles de Pesos)

CONCEPTO	2019	2018	VARIACIÓN		2017	VARIACIÓN		
			IMPORTE	%		IMPORTE	%	
ACTIVO								
DISPONIBILIDADES	7,060	10,939	-3,879	-35%	6,592	468	7%	
INVERSIONES EN VALORES	0	0	0	0%	0	0	0%	
CARTERA DE CRÉDITO VIGENTE	0	0	0	0%	0	0	0%	
CARTERA DE CRÉDITO VENCIDA	0	0	0	0%	0	0	0%	
(-) MENOS:								
ESTIMACIÓN PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS	0	0	0	0%	0	0	0%	
(+) MAS:								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,477	8,114	363	4%	9,085	-608	-7%	
INVENTARIO DE MERCANCÍAS	905	2,230	-1,325	-59%	5,891	-4,986	-85%	
BIENES ADJUDICADOS	132	813	-681	-84%	833	-701	-84%	
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	139,779	140,182	-403	-0%	141,319	-1,540	-1%	
IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS	30,982	30,336	646	2%	30,539	443	1%	
OTROS ACTIVOS								
CARGOS DIFERIDOS, PAGOS ANTICIPADOS E INTANGIBLES	2,656	2,454	202	8%	2,493	163	7%	
OTROS ACTIVOS	8,318	7,585	733	10%	7,259	1,059	15%	
TOTAL ACTIVO	198,309	202,653	-4,344	-2%	204,011	-5,702	-3%	
PASIVO								
PRÉSTAMOS BANCARIOS A CORTO PLAZO	0	0	0	0%	0	0	0%	
PRÉSTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0%	0	0	0%	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR								
PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR	552	1,589	-1,037	-65%	752	-200	-27%	
PROVEEDORES	3,190	3,008	182	6%	3,029	161	5%	
APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	0	0	-0	-100%	16,376	-16,376	-100%	
ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	148,039	149,801	-1,762	-1%	158,583	-10,544	-7%	

CRÉDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS	0	0	0	0%	269	-269	-100%
TOTAL PASIVO	151,781	154,398	-2,616	-2%	179,009	-27,228	-15%
CAPITAL CONTABLE							
CAPITAL CONTRIBUIDO							
CAPITAL SOCIAL	67,485	67,485	0	0%	51,109	16,376	32%
CAPITAL GANADO							
RESERVAS DE CAPITAL	6,622	5,935	687	12%	5,935	687	12%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-25,853	-32,041	6,188	-19%	-27,968	2,115	-8%
RESULTADO NETO	-1,726	6,876	-8,602	-125%	-4,074	2,348	-58%
TOTAL CAPITAL CONTABLE	46,528	48,255	-1,727	-4%	25,001	21,527	86%
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	198,309	202,653	-4,344	-2%	204,011	-5,702	-3%

ACTIVO

DISPONIBILIDADES

Las disponibilidades incluyen principalmente depósitos en cuentas bancarias e inversiones de inmediata realización, en el periodo 2019 se tiene un decremento por la cantidad de \$3,879, lo anterior para cubrir los gastos operativos de la empresa.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar presentan un incremento por la cantidad de \$363, debido a que tiene un saldo mayor en comparación al año pasado de la cuenta de Deudores por servicios, originado por la facturación de servicios a los clientes \$1,529 y la disminución de las rentas por cobrar \$1,067.

INVENTARIO DE MERCANCÍAS

El saldo de esta cuenta corresponde en gran parte a mercancía recibida en dación en pago, teniendo en este ejercicio la venta de la misma por la cantidad de \$1,325. Al cierre del ejercicio 2019 se tiene un saldo pendiente de \$905.

BIENES ADJUDICADOS

El saldo de esta cuenta corresponde en gran parte a mercancía recibida en adjudicación, teniendo en este ejercicio la venta de la misma por la cantidad de \$681. Al cierre del ejercicio 2019 se tiene un saldo pendiente de \$132.

INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

Los inmuebles, mobiliario y equipo se registran al costo de adquisición, las depreciaciones se calculan por el método de línea recta, con base en la vida útil del bien y aplicando las tasas de depreciación que le corresponde, la disminución corresponde a la depreciación del ejercicio 2019. Por el periodo correspondiente se realizaron inversiones considerables en inmuebles, mobiliario y equipo, solo se realizó la compra de equipo de cómputo por la cantidad de \$321 y equipo de bodegas por la cantidad de \$676, por la colocación y armado de racks, en la bodega de Tultitlan, así como la disminución por la venta de equipo de transporte por la cantidad de \$228.

IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS

Esta partida corresponde al Impuestos sobre la renta (ISR) y Participación de los trabajadores en las utilidades (PTU) diferidos, conforme a la NIF D-4 Impuestos a la Utilidad derivado de las deferencias temporales.

Los efectos de impuestos a la utilidad de las diferencias temporales que originan porciones significativas de los activos y pasivos de impuestos a la utilidad diferidos, al cierre del ejercicio se tienen los siguientes movimientos en la cuenta, un cargo a favor de Impuestos sobre la renta diferido por la cantidad de \$25,913 y un cargo a favor de Participación de los trabajadores en las utilidades diferido por la cantidad de \$5,069, dando como resultado un movimiento neto en contra de \$30,982.

OTROS ACTIVOS

El aumento en este rubro corresponde a la cuenta de beneficios al retiro e inversiones en la reserva de contingencia para cubrir reclamaciones por faltantes de mercancía.

PASIVO

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES POR PAGAR

El cálculo para determinar la participación de los trabajadores en las utilidades por pagar, por el periodo correspondiente a 2019, se obtuvo como resultado la cantidad de \$552, teniendo en comparación con el año anterior un decremento de \$1,037.

PROVEEDORES

El incremento en este rubro fue por la cantidad de \$182, la misma no fue muy significativa en comparación con el año anterior, el cual se integra en gran medida por contratación de seguros, así

como por servicios de maniobras, renta de montacargas, marbetación, fletes, servicios de telefonía, etc.

ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El movimiento importante para el decremento en esta cuenta corresponde al reconocimiento de la deuda que se tiene con otros acreedores diversos, por el periodo 2019 se realizaron pagos a cuenta de la deuda por la cantidad de \$4,492, por lo que respecta a las provisiones para cubrir obligaciones laborables al retiro por el concepto de pensiones se tuvo un incremento en la misma por la cantidad de \$2,731.

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL SOCIAL

Concepto	Miles de pesos				
	2019	2018	Diferencia	2017	Diferencia
Capital social					
Capital fijo	51,108	51,108	0	13,310	37,798
Incremento por actualización del capital social pagado	1	1	0	37,799	-37,798
Capital variable	16,376	16,376	0	0	16,376
	67,485	67,485	0	51,109	16,376

El capital social está integrado por 674,841 acciones ordinarias, nominativas, con valor nominal de cien pesos por cada acción, que corresponde al Capital Fijo por tratarse de una sociedad anónima.

Por lo que corresponde a los movimientos del ejercicio 2019, no se presentaron movimientos en las cuentas.

CAPITAL GANADO

Reservas de capital, de conformidad con la LGOAAC, la utilidad neta del ejercicio está sujeta a la separación de un 10% para constituir la reserva de capital, hasta que está alcance un monto igual al capital social pagado, al cierre del ejercicio 2019 por la cantidad de \$6,622.

El Resultado de ejercicios anteriores, corresponde a una pérdida acumulada de \$25,853.

El resultado en el 2019 es de una pérdida financiera de \$1,726, que comparándola con la registrada en el 2018 fue de una utilidad financiera de \$6,876 resultado 125% por ciento menor a la utilidad obtenida en el 2018.

CUENTAS DE ORDEN

Concepto	2019	2018	Diferencia	2017	Diferencia
Cuentas de orden					
Compromisos crediticios	0	0	0	0	0
Depósito de bienes	671,814	575,336	96,478	635,759	36,055
Colaterales recibidos por la entidad	0	0	0	0	0
Intereses devengados no cobrados derivados de cartera de crédito vencida	0	0	0	0	0
Otras cuentas de registro	924,919	930,058	- 5,139	933,110	- 8,191
	1,596,733	1,505,394	91,339	1,568,869	27,864

DEPÓSITO DE BIENES

Los movimientos se valúan considerando valor aduana más impuestos en el caso de mercancía en recinto de depósito fiscal, para el caso de mercancía en depósito nacional el valor de adquisición o el declarado por el depositante.

Las operaciones corresponden a certificados por mercancías en bodegas directas.

Al cierre del ejercicio las mercancías se integran por:

Tipo de mercancía almacenada	Dic 2019	Porcentaje	Dic 2018	Porcentaje
Vinos	178,395	27%	153,977	27%
Artículos para automóvil	109,463	16%	37,371	6%
Varios	62,908	9%	55,794	10%
Otros	50,452	8%	64,341	11%
Químicos	45,147	7%	23,748	4%
Electrodomésticos	33,581	5%	182	0%
Juguetes	30,285	5%	21,662	4%
Artículos escolares	30,166	4%	18,646	3%



Almacenedora
Inter Americana
S.A. de C.V.

Almacenes Generales de Depósito
Organización Auxiliar del Crédito

Focos	27,932	4%	37,633	7%
Textiles y derivados	20,892	3%	13,104	2%
Generadores de electricidad	18,223	3%	15,891	3%
Artículos de belleza	13,060	2%	25,614	4%
Alimentos	12,495	2%	9,469	2%
Artículos para el hogar	9,008	1%	465	0%
Accesorios para bebés	8,761	1%	4,994	1%
Artículos navideños	5,474	1%	4,709	1%
Material eléctrico y herramientas	3,248	0%	1,883	0%
Cerveza	2,743	0%	4,993	1%
Válvulas para estufa	2,635	0%	6,084	1%
Accesorios para cocina	2,211	0%	11,525	2%
Bisutería	1,137	0%	1,876	0%
Bebidas	957	0%	1,214	0%
Accesorios para hospital	754	0%	4,061	1%
Madera	644	0%	147	0%
Artículos para oficina	632	0%	217	0%
Pisos	560	0%	919	0%
Aparatos electrónicos	-	0%	50,003	9%
Ventiladores	-	0%	2,260	0%
Tintas	-	0%	1,571	0%
Artículos de oficina	-	0%	789	0%
Material de empaque	-	0%	178	0%
Pigmentos	-	0%	13	0%
TOTAL	671,814	100%	575,336	100%

Comparando el saldo al cierre del ejercicio 2019, se tiene un incremento por la cantidad de \$96,478, en el valor de los inventarios en custodia. El incremento se dio en el siguiente tipo de mercancía almacenada, vinos, artículos para automóvil, varios, otros y químicos.

OTRAS CUENTAS DE REGISTRO

Los conceptos considerados en este rubro son cobertura pólizas de seguro, cuentas incobrables mayores a 90 días, inversiones de reservas para obligaciones laborables, las cuales no presentaron movimiento en el ejercicio, las inversiones para reserva de contingencia tuvieron un incremento de \$278, así como las inversiones para fondo de ahorro de empleados por \$273, los derechos pendientes de pago tuvieron una disminución de \$5,691.

SITUACIÓN FINANCIERA, LIQUIDEZ Y RECURSOS DE CAPITAL

1. La Almacenadora utiliza flujo operativo interno para cubrir sus necesidades de operación, no se ha recurrido a fuentes externas de financiamiento. Actualmente no se cuenta con créditos por pagar vigentes.
2. No se tiene establecida una política para pago de dividendos en la empresa, por el momento se tiene establecido realizar la reserva del 10% de la utilidad neta de un ejercicio se aumenta la reserva legal que integra el capital contable.
3. La Almacenadora se encuentra al corriente con los pagos de contribuciones fiscales al cierre del ejercicio 2019.
4. Por el momento la Almacenadora no tiene ninguna inversión relevante en capital que se tenga comprometida al final del ejercicio 2019.

**Lic. Max Steven Szajowicz
Ramírez
Director General**

**L.C. Jorge Enrique Guerra
Contreras
Director de Operaciones**

**L.C. Alejandro Cedillo
Gutiérrez
Contador General**

“Los suscritos manifestamos que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones, preparamos la información relativa a la entidad en el presente reporte anual, la cual, a nuestro leal saber y entender, refleja razonablemente su situación”