

INFORME Y ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA

DICIEMBRE 2020

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

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

ACTIVIDADES

Almacenedora 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; empacar 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 Almacenedora 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, 4 de noviembre de 2019 y 9 de noviembre de 2020 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.

CONTINGENCIA

El 11 de marzo de 2020 fue declarado por la Organización Mundial de la Salud (OMS) la enfermedad infecciosa COVID-19 causada por el coronavirus como Pandemia Global, su expansión ha motivado una serie de medidas de contención de manera mundial.

La Almacenedora ha establecido las medidas sanitarias necesarias, para garantizar y evitar en lo posible la propagación y contagio de sus colaboradores, clientes y usuarios en general. De igual forma han permitido continuar con las operaciones y servicios que se brindan a nuestros clientes en cada una de nuestras instalaciones, así como poder informar y reportar de manera oportuna a las autoridades que nos regulan.

La Administración de la Almacenedora y la Dirección, están realizando una supervisión constante de la evolución de la situación, con el fin de afrontar con éxito los eventuales impactos tanto financieros como no financieros, que puedan producirse.

I.- RESULTADOS DE LA OPERACIÓN 2020

Estado de Resultados Consolidado Comparativos Diciembre 2020, 2019 y 2018 (Cifras en Miles de Pesos)

CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN		2018	VARIACIÓN	
			IMPORTE	%		IMPORTE	%
INGRESOS							
INGRESOS POR SERVICIOS	62,675	58,731	3,944	7%	51,906	10,769	21%
INGRESOS POR INTERESES	924	478	446	93%	7,139	-6,215	-87%
(-) MENOS:							
GASTOS POR MANIOBRAS	8,581	7,139	1,442	20%	5,541	3,040	55%
GASTOS POR INTERESES	514	82	432	527%	1,120	-606	-54%
MARGEN FINANCIERO	54,504	51,988	2,516	5%	52,384	2,120	4%
(-) MENOS:							
ESTIMACIÓN FINANCIERA PARA RIESGOS CREDITICIOS	0	0	0	0%	0	0	0%
MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS	54,504	51,988	2,516	5%	52,384	2,120	4%
(+) MAS:							
COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	8	4	4	100%	4	4	100%
OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN	1,165	-1,165	2,330	-200%	753	412	55%

(-) MENOS:

COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	51	32	19	59%	160	-109	-68%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	55,764	52,977	2,787	5%	44,405	11,359	26%

RESULTADO DE LA OPERACIÓN

-138	-2,182	2,044	-94%	8,576	-8,714	-102%
-------------	---------------	--------------	-------------	--------------	---------------	--------------

(-) MENOS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS	0	190	-190	-100%	1,497	-1,497	-100%
----------------------------------	---	-----	------	-------	-------	--------	-------

(+) MAS:

IMPUESTOS A LA UTILIDAD DIFERIDOS	1,219	646	573	89%	-203	1,422	700%
-----------------------------------	-------	-----	-----	-----	------	-------	------

RESULTADO NETO

1,081	-1,726	2,807	-163%	6,876	-5,795	-84%
--------------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------	-------------

INGRESOS POR SERVICIOS

Miles de pesos

Tipo de Operación	2020	2019	Variación	2018	Variación
Ingresos por servicios:					
-Almacenaje, extracción, cargo único	44,369	41,918	2,451	36,794	7,574
-Manejo de seguros	3,862	3,535	327	3,409	452
-Manejo de maniobras	2,729	2,512	217	2,234	495
-Otros ingresos por servicios	11,716	10,766	951	9,469	2,248
	62,675	58,731	3,944	51,906	10,769

Los ingresos por servicios durante el ejercicio 2020 fueron del orden de \$62,675 que comparados con el año anterior se presenta un incremento de 7% por la cantidad de \$3,944, 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 \$44,369 teniendo un incremento de \$2,451 con respecto del año anterior, lo anterior debido al aumento de las operaciones de nuestros clientes y la apertura de una nueva Bodega en el mes de febrero en la ubicación de "Pantaco", 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 \$11,716 teniendo un incremento de \$951 con respecto del año anterior, este aumento se ve reflejado en las operaciones de servicios de fletes, valor agregado y los servicio de la unidad de verificación por la emisión de constancias.

INGRESOS POR INTERESES

Miles de pesos

Tipo de Operación	2020	2019	Variación	2018	Variación
-------------------	------	------	-----------	------	-----------

Ingresos por intereses:

-Intereses de disponibilidades	218	308	-90	272	-54
-Intereses conservados a vencimiento	75	50	26	100	-25
-Intereses de cartera de crédito (actividad comercial)	0	0	0	0	0
-Utilidad de cambios	631	120	511	6,767	-6,135
	924	478	446	7,139	-6,215

Los ingresos por intereses durante el ejercicio 2020 tuvieron un incremento de un 93% por la cantidad de \$446 en comparación con el mismo periodo del año anterior, la cuenta que concentra el mayor aumento en la de Utilidad de cambios, debido a que la Almacenedora 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 2020 fue de 19.9352 por dólar, al cierre de 2019 fue de \$18.8642.

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 2020 es de una utilidad de \$117.

GASTOS POR MANIOBRAS E INTERESES

Miles de pesos

Tipo de Operación	2020	2019	Variación	2018	Variación
Gastos por maniobra:	8,581	7,139	1,442	5,541	3,040
Gastos por intereses:	0	0	0	0	0
Perdida en cambios:	514	82	432	1,120	-606

TOTAL GASTOS	9,095	7,221	1,873	6,662	2,434
--------------	-------	-------	-------	-------	-------

Los gastos por maniobras en el ejercicio 2020 tuvieron un incremento de 20% por la cantidad de \$1,442 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 fletes por \$482, acondicionamiento de mercancía por \$516, renta de grúas y montacargas \$351.

COMISIONES COBRADAS

Las comisiones cobradas presentaron un incremento de 78% por la cantidad de \$3 en el ejercicio 2020, 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 2020 presentaron un incremento de 57% por la cantidad de \$18, 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	2020	2019	Diferencia	2018	Diferencia
Otros ingresos:					
Recuperaciones	678	869	-191	501	177
Ingresos por arrendamiento	0	0	0	899	-899
Mercancía rematada	175	0	175	0	175
Servicios facturados (Luz, Servicios profesionales, etc)	119	242	-122	7	112
Ingresos por moratorios	175	167	8	213	-38
Por venta de inmuebles, mobiliario y equipo	771	16	756	0	771
Por venta de bienes adjudicados, dación y remate de mercancías	444	1,673	-1,229	3,796	-3,352
Otros ingresos	245	295	-51	400	-156
	2,607	3,262	-655	5,817	-3,209
Otros egresos:					
Incremento a la reserva de contingencia	231	278	-47	326	-95
Quebrantos	0	0	0	0	0

Perdida venta de inmuebles, mobiliario y equipo	420	0	420	0	420
Valuación de bienes adjudicados	111	0	111	0	111
Costo de ventas	486	2,549	-2,063	3,686	-3,200
Cancelación de ingresos facturas	0	920	-920	0	0
Afectaciones a la estimación por irrecuperabilidad o cobro dudoso	195	680	-485	1,052	-857
	1,443	4,427	-2,984	5,064	-3,621
TOTAL OTROS INGRESOS (EGRESOS)	1,165	-1,165	2,330	753	412

Los otros ingresos (egresos) de la operación en el ejercicio 2020 tuvieron un incremento de 200% por la cantidad de \$2,330, 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 2020 disminuyo por la cantidad de \$191, lo anterior debido a que por parte de los clientes los adeudos no superaron la antigüedad mayor a los 90 días.

Los ingresos por arrendamiento del mes de enero, febrero y marzo de 2020 es por la cantidad de \$629, los cuales tuvieron que ser cancelados, lo anterior se debe a que todavía se está en proceso de demanda con el arrendatario Soluciones Integrales Almos.

Los ingresos por mercancía rematada, corresponden a postores que se presentaron para adquirir la mercancía en remate, por lo cual se obtuvieron ingresos por la cantidad de \$175.

Los ingresos por venta de inmuebles, presentaron un incremento por la cantidad de \$756 siendo la venta de Racks la más representativa por la cantidad de \$638.

El decremento en la reserva de contingencia es por la cantidad de \$47, 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.

Se tiene un decremento en afectaciones a la estimación por irrecuperabilidad o cobro dudoso, por la cantidad de \$485, 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 5% por la cantidad de \$2,787 en comparación con el año anterior, conforme a los siguientes rubros.

Miles de pesos					
Concepto	2020	2019	Diferencia	2018	Diferencia
Remuneraciones y prestaciones al personal	16,508	18,276	-1,769	19,845	-3,338
Honorarios	7,614	6,476	1,139	1,954	5,660
Rentas	17,838	13,225	4,613	12,290	5,548
Gastos de promoción y publicidad	1	0	1	0	1
Impuestos y derechos diversos	1,680	1,843	-164	1,557	123
Gastos no deducibles	87	419	-332	622	-535
Depreciaciones	1,628	1,469	160	1,657	-29
Beneficios al retiro	1,667	2,377	-710	-1,443	3,109
Otros gastos de administración	8,741	8,893	-152	7,922	819
Total	55,764	52,977	2,787	44,405	11,359

En remuneraciones y prestaciones al personal se tiene un decremento por la cantidad de \$1,769, 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 de seguridad social al IMSS e INFONAVIT.

En honorarios se tiene un incremento por la cantidad de \$1,139, los gastos que presentaron un aumento considerable en este rubro honorarios profesionales, la empresa está contratando estos servicios para asesoría y apoyo de las áreas.

En rentas se tiene un incremento de por la cantidad de \$4,613, en este rubro se dio el incremento por la apertura de la Bodega en la ubicación de "Pantaco" y el cobro de mantenimiento realizado en el periodo de oficinas y bodega del CEDIS Tultitlan.

En beneficios al retiro se tiene un decremento por la cantidad de \$710, en comparación con el año anterior, debido a que en el cálculo para la aplicación de la NIF D-3 para el ejercicio 2020, se determinó un saldo a favor en el concepto de Pensiones por la disminución de \$1,571.

IMPUESTOS A LA UTILIDAD CAUSADOS Y DIFERIDOS

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 2020, se obtiene como resultado del Impuesto sobre la renta diferido un saldo a favor por la cantidad de \$1,219, dando como resultado un Impuesto a la utilidad diferido (neto) a favor por la cantidad de \$1,219.

El resultado en el 2020 es de una utilidad financiera de \$1,081, que comparándola con la registrada en el 2019 que fue de una pérdida financiera de \$1,726 resulta 163% por ciento superior. El resultado de 2020 favorece a la Almacenedora, motivo por lo cual el incremento del 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 \$28,687, colocándonos con una diferencia superior por \$18,922 contra el capital actual de \$47,609.

II.- BALANCE GENERAL 2020

Balance General Consolidado Comparativos Diciembre 2020, 2019 y 2018 (Cifras en Miles de Pesos)

CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN		2018	VARIACIÓN	
			IMPORTE	%		IMPORTE	%
ACTIVO							
DISPONIBILIDADES	10,099	7,060	3,039	43%	10,939	-840	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	8,946	8,477	469	6%	8,114	832	10%
INVENTARIO DE MERCANCÍAS	420	905	-486	-54%	2,230	-1,810	-81%
BIENES ADJUDICADOS	21	132	-111	-84%	813	-792	-97%

INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	139,665	139,779	-114	-0%	140,182	-517	0%
IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS	32,920	30,982	1,937	6%	30,336	2,584	9%
OTROS ACTIVOS							
CARGOS DIFERIDOS, PAGOS ANTICIPADOS E INTANGIBLES	807	2,656	-1,849	-70%	2,454	-1,648	-67%
OTROS ACTIVOS	9,142	8,318	824	10%	7,585	1,558	21%
TOTAL ACTIVO	202,019	198,309	3,710	2%	202,653	-633	0%
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	859	552	306	55%	1,589	-730	-46%
PROVEEDORES	1,968	3,189	-1,221	-38%	3,008	-1,040	-35%
APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	0	0	0	0%	0	0	-100%
ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	151,584	148,039	3,545	2%	149,801	1,783	-1%
CRÉDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS	0	0	0	0%	0	0	0%
TOTAL PASIVO	154,410	151,781	2,630	2%	154,398	13	0%
CAPITAL CONTABLE							
CAPITAL CONTRIBUIDO							
CAPITAL SOCIAL	67,485	67,485	0	0%	67,485	0	0%
CAPITAL GANADO							
RESERVAS DE CAPITAL	6,622	6,622	0	0%	5,935	688	12%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-27,579	-25,853	-1,726	7%	-32,041	4,462	-14%
RESULTADO NETO	1,081	-1,726	2,807	-163%	6,876	-5,795	-84%
TOTAL CAPITAL CONTABLE	47,609	46,528	1,081	2%	48,255	-645	-1%
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	202,019	198,309	3,711	2%	202,653	-633	0%

ACTIVO

DISPONIBILIDADES

Las disponibilidades incluyen principalmente depósitos en cuentas bancarias e inversiones de inmediata realización, en el periodo 2020 se tiene un incremento por la cantidad de \$3,039, 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 \$469, debido a que tiene un aumento de la cuenta de Deudores por servicios, originado por la facturación de servicios a los clientes por \$764 y el aumento en la estimación por \$288.

INVENTARIO DE MERCANCÍAS

El saldo de esta cuenta corresponde en gran parte a mercancía recibida en dación en pago, teniendo es este ejercicio la venta por la cantidad de \$486. Al cierre del ejercicio 2020 se tiene un saldo pendiente de \$420.

BIENES ADJUDICADOS

El saldo de esta cuenta corresponde a mercancía recibida en adjudicación, teniendo es este ejercicio la venta por la cantidad de \$111. Al cierre del ejercicio 2020 se tiene un saldo pendiente de \$21.

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 2020. Por el periodo correspondiente se realizaron inversiones considerables en construcciones para el mantenimiento de la Bodega de “Pelicano” por la cantidad de \$660, y ampliación de racks en la Bodega de “Tultitlán” por la cantidad de \$1,140 y venta de racks por la cantidad de \$402.

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 \$27,913 y un cargo a favor de Participación de los trabajadores en las utilidades diferido por la cantidad de \$5,787 dando como resultado un movimiento neto en contra de \$32,920.

OTROS ACTIVOS

El aumento en este rubro corresponde a la cuenta de depósitos en garantía de la Bodega “Pical” por la cantidad de \$594, así como el incremento en las inversiones en la reserva de contingencia para cubrir reclamaciones por faltantes de mercancía por la cantidad de \$231.

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 2020, se obtuvo como resultado la cantidad de \$858, teniendo en comparación con el año anterior un incremento de \$306.

PROVEEDORES

El decremento en este rubro fue por la cantidad de \$1,222, siendo lo más representativo el pago realizado a los proveedores en dólares por la cantidad de \$1,969.

ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El incremento en esta cuenta corresponde a anticipos de impuestos por extracciones de mercancía por la cantidad de \$2,349, por lo que respecta a las provisiones para cubrir obligaciones laborales al retiro por el concepto de pensiones se tuvo un incremento en la misma por la cantidad de \$1,571.

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL SOCIAL

Concepto	Miles de pesos				
	2020	2019	Diferencia	2018	Diferencia
Capital social					
Capital fijo	51,108	51,108	0	51,108	0
Incremento por actualización del capital social pagado	1	1	0	1	0
Capital variable	16,376	16,376	0	16,376	0
	67,485	67,485	0	67,485	0

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 2020, 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 2020 se mantiene por la cantidad de \$6,622.

El Resultado de ejercicios anteriores, corresponde a una pérdida acumulada de \$27,579.

El resultado en el periodo 2020 es de una utilidad financiera de \$1,081, que comparándola con la registrada en el 2019 fue de una perdida financiera de \$1,726, se tiene un incremento de \$2,807.

CUENTAS DE ORDEN

Concepto	2020	2019	Diferencia	2018	Diferencia
Cuentas de orden					
Compromisos crediticios	0	0	0	0	0
Depósito de bienes	651,495	671,814	- 20,318	575,336	76,160
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	927,299	924,919	2,381	930,058	- 2,759
	1,578,794	1,596,732	- 17,938	1,505,394	73,400

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 2020	Porcentaje	Dic 2019	Porcentaje
Vinos	144,085	22%	178,395	27%
Artículos escolares	86,661	13%	30,166	4%
Químicos	59,893	9%	45,147	7%
Varios	59,593	9%	62,908	9%
Artículos de belleza	57,686	9%	13,060	2%
Accesorios de iluminación	33,917	5%	-	0%
Artículos para el hogar	32,672	5%	9,008	1%
Accesorios para hospital	22,642	3%	754	0%
Artículos para automóvil	21,541	3%	109,463	16%
Otros	20,606	3%	50,452	8%
Electrodomésticos	17,427	3%	33,581	5%
Material eléctrico y herramientas	17,171	3%	3,248	0%
Generadores de electricidad	14,034	2%	18,223	3%
Alimentos	12,678	2%	12,495	2%
Textiles y derivados	9,677	1%	20,892	3%
Accesorios para cocina	7,657	1%	2,211	0%
Accesorios para bebés	6,621	1%	8,761	1%
Artículos para cocina	6,216	1%	-	0%
Artículos promocionales	3,763	1%	-	0%
Válvulas para estufa	3,256	0%	2,635	0%
Cerveza	2,877	0%	2,743	0%
Aparatos de ejercicio	2,656	0%	-	0%
Material de empaque	2,157	0%	-	0%
Juguetes	1,864	0%	30,285	5%
Artículos navideños	1,778	0%	5,474	1%
Bisutería	691	0%	1,137	0%
Artículos para oficina	632	0%	632	0%

Pisos	560	0%	560	0%
Materia prima	366	0%	-	0%
Bebidas	116	0%	957	0%
Focos	-	0%	27,932	4%
Madera	-	0%	644	0%
TOTAL	651,495	100%	671,763	100%

Comparando el saldo al cierre del ejercicio 2020, se tiene una disminución por la cantidad de \$20,268, en el valor de los inventarios en custodia. La disminución se dio en el siguiente tipo de mercancía almacenada artículos para automóvil, vinos y juguetes.

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 \$230, así como los derechos pendientes de pago de \$2,697 y una disminución en las inversiones para fondo de ahorro de empleados por \$793.

SITUACIÓN FINANCIERA, LIQUIDEZ Y RECURSOS DE CAPITAL

1. La Almacenedora 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 Almacenedora al cierre del ejercicio 2020 presenta los siguientes créditos fiscales firmes o no garantizados a su cargo: 800-31-00-02-00-2019-12560, 800-31-00-02-00-2019-13197, 800-31-00-02-00-2019-13199, las cuales corresponden a multas derivadas de infracciones establecidas en la Ley Aduanera y su Reglamento, mismas que a la fecha del informe se encuentran garantizadas.
4. Por el momento la Almacenedora no tiene ninguna inversión relevante en capital que se tenga comprometida al final del ejercicio 2020.

**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”