



ALMACENADORA INTER AMERICANA, S.A. DE C.V.
ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO
ORGANIZACIÓN AUXILIAR DE CRÉDITO

INFORME SOBRE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN Y
SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

I. REPORTE DE COMENTARIOS Y ANÁLISIS DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS RESULTADOS DE LA OPERACIÓN Y SITUACIÓN FINANCIERA.

ESTADO DE RESULTADOS
MILES DE PESOS
AL 30 DE JUNIO DE 2024

	2DO. TRIM. 2024	1ER. TRIM. 2024	DIF. \$	%	2DO. TRIM. 2023	DIF. \$	%	2DO. TRIM. 2022	DIF. \$	%
Ingresos por servicios	56,195	26,889	29,306	108.99%	52,105	4,090	7.85%	41,852	14,343	34.27%
Ingresos por intereses	2,070	1,043	1,027	98.47%	1,058	1,012	95.65%	466	1,604	344.21%
Gastos por maniobras	- 5,782	- 2,982	- 2,800	93.90%	- 4,272	- 1,510	35.35%	- 3,696	- 2,086	56.44%
Gastos por intereses	- 119	- 36	- 83	230.56%	- 75	- 44	58.67%	- 298	179	-60.07%
MARGEN FINANCIERO	52,364	24,914	27,450	110.18%	48,816	3,548	7.27%	38,324	14,040	36.64%
Comisiones y tarifas cobradas	3	1	2	100.00%	-	3	100.00%	5	- 2	100.00%
Comisiones y tarifas pagadas	- 47	- 20	- 27	135.00%	- 8	- 39	487.50%	- 26	- 21	80.77%
Resultado por intermediación	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Otros ingresos (egresos) de la operación	2,051	1,085	966	89.03%	775	1,276	164.65%	937	1,114	118.89%
Gastos de administración y promoción	- 39,593	-19,801	-19,792	99.95%	-31,411	-8,182	26.05%	-28,733	-10,860	37.80%
RESULTADO DE LA OPERACIÓN	14,778	6,180	8,598	139.13%	18,172	-3,394	-18.68%	10,507	4,271	40.65%
Impuestos a la utilidad causados	-3,870.00	-754.00	- 3,116	413.26%	-	-3,870	-100.00%	-	- 3,870	-100.00%
Impuestos a la utilidad diferidos (netos)	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
RESULTADO NETO	10,907	5,426	5,481	101.01%	18,172	-7,265	-39.98%	10,507	400	3.81%

Resultado Neto del Ejercicio.

El resultado del Ejercicio del segundo trimestre de 2024, refleja una utilidad de \$10´907 mil pesos que, comparado con el resultado del segundo trimestre de 2023, presenta un decremento de \$7´265 mil pesos, según revela el Estado de Resultados de la “Almacenadora”.

Gastos de Administración.

Los Gastos de Administración en el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$39´593 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un incremento de \$8´182 mil pesos, debido en gran parte al incremento de los gastos de administración y promoción en los rubros de Remuneraciones al personal por la cantidad

de \$3'069 mil pesos, se inició operaciones con un horario nocturno en la ubicación de Tultitlán, así como el incremento del salario mínimo y ajuste de sueldos de los empleados; el incremento anual en el rubro de Rentas por la cantidad de \$1'040 mil pesos en la ubicación de Tultitlán y Pantaco; y en el rubro de Otros gastos de administración por la cantidad de \$2'479 mil pesos, en los conceptos de Mantenimiento de Bodegas por la cantidad de \$1'216 mil pesos.

a) Resultados de operación:

1. Ingresos generados por servicios.

Los ingresos por servicios durante el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$56'195 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un incremento de \$4'090 mil pesos, debido al aumento de operaciones por servicios de Almacenaje por la cantidad de \$2'302 mil pesos, servicios de Maniobras por la cantidad de \$1'403 mil pesos, así como servicios de Logística y Valor agregado por la cantidad de \$731 mil pesos.

2. Rendimientos generados por la Cartera de crédito.

La "Almacenadora" durante el segundo trimestre de 2024 no presenta operaciones de Rendimientos generados por la Cartera de crédito.

3. Comisiones derivadas del Otorgamiento de créditos.

La "Almacenadora" durante el segundo trimestre de 2024 no presenta operaciones de Comisiones derivadas del Otorgamiento de créditos.

4. Premios, intereses y primas derivadas de Préstamos Bancarios (Instrumentos Financieros con características de Pasivo o Capital.

Los Gastos por intereses durante el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$119 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un incremento de \$44 mil pesos, debido a la pérdida en cambios por valorización del trimestre. La "Almacenadora" no cuenta con créditos bancarios.

5. Comisiones a nuestro cargo por préstamos bancarios recibidos.

Las Comisiones pagadas durante el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$47 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un incremento de \$39 mil pesos, debido a comisiones de las cuentas bancarias.

6. Comisiones y tarifas generadas por la prestación de servicios (Desagregadas por tipo de servicio).

Las Comisiones cobradas durante el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$3 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un incremento de \$3 mil pesos, debido comisiones por servicios de Almacenamiento de mercancía, financiamiento pago de impuestos.

7. Resultado por Valuación o Valor razonable de Inversiones en instrumentos financieros, instrumentos financieros derivados o divisas (incluyendo la pérdida por deterioro o incremento por revaluación de títulos).

La "Almacenadora" durante el segundo trimestre de 2024 no presenta operaciones de Resultado por valuación o valor razonable de inversiones en instrumentos financieros, instrumentos financieros derivados o divisas.

8. Resultado por compra venta de inversiones en instrumentos financieros, instrumentos financieros derivados y divisas.

La "Almacenadora" durante el segundo trimestre de 2024 no presenta operaciones de Resultado por compra venta de inversiones en instrumentos financieros, instrumentos financieros derivados y divisas.

9. Ingresos por Intereses.

Los Ingresos por intereses durante el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$2'070 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un incremento de \$1'012 mil pesos, debido a rendimientos de inversiones en valores por la cantidad de \$818 mil pesos y la utilidad por valorización por la cantidad de \$167 mil pesos.

10. Otros ingresos / egresos de la Operación.

Los Otros ingresos / egresos de la Operación durante el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$2'051 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un incremento de \$1'276 mil pesos, debido a la disminución de las Recuperaciones por la cantidad de \$3'148 mil pesos, así como el incremento de los Ingresos por Arrendamiento por la cantidad de \$1'176 mil pesos, de igual forma la disminución de las Afectaciones a la estimación por irrecuperabilidad o difícil cobro por la cantidad de \$3'325 mil pesos.

11. Impuestos a la Utilidad Causados (efectos de los impuestos a la utilidad diferidos).

Los Impuestos a la Utilidad causados durante el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$3'870 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un incremento de \$3'870 mil pesos, debido a que se está registrando el Impuesto sobre la renta causado el cálculo de las provisiones.



II. SITUACIÓN FINANCIERA, LIQUIDEZ Y RECURSOS DE CAPITAL.

BALANCE GENERAL MILES DE PESOS AL 30 DE JUNIO DE 2024

	2DO. TRIM. 2024	1ER. TRIM. 2024	DIF. \$	%	2DO. TRIM. 2023	DIF. \$	%	2DO. TRIM. 2022	DIF. \$	%
ACTIVO										
Disponibilidades	48,752	49,776	-1,024	-2.06%	30,080	18,672	62.07%	29,179	19,573	67.08%
Inversiones en valores	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Otras cuentas por cobrar	16,535	17,158	- 623	-3.63%	32,307	-15,772	-48.82%	14,706	1,829	12.44%
	65,287	66,934	-1,647	-2.46%	62,387	2,900	4.65%	43,885	21,402	48.77%
Inventario de mercancías	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Bienes adjudicados	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Propiedades, mobiliario y equipo	46,329	46,873	- 544	-1.16%	44,565	1,764	3.96%	138,267	- 91,938	-66.49%
Activos por derecho de uso de propiedades, mobiliario y equipo	35,545	35,545	-	0.00%	46,923	-11,378	-24.25%	-	35,545	#DIV/0!
Pagos anticipados y otros activos	18,018	15,731	2,287	14.54%	14,005	4,013	28.65%	14,862	3,156	21.24%
Activo por impuestos a la utilidad diferidos	18,283	18,283	-	0.00%	21,387	- 3,104	-14.51%	26,663	- 8,380	-31.43%
TOTAL ACTIVO	183,462	183,366	96	0.05%	189,267	- 5,805	-3.07%	223,677	- 40,215	-17.98%
PASIVO										
Prestamos bancarios de corto plazo	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Prestamos bancarios de largo plazo	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Pasivo por arrendamiento	35,676	35,676	-	0.00%	46,148	-10,472	-22.69%	-	35,676	100.00%
Otras cuentas por pagar										
Proveedores	2,768	2,000	768	38.40%	3,192	- 424	-13.28%	1,870	898	48.02%
Contribuciones por pagar	3,492	3,086	406	13.16%	4,091	- 599	-14.64%	2,322	1,170	50.39%
Acreedores diversos	17,408	19,199	-1,791	-9.33%	28,481	-11,073	-38.88%	150,615	-133,207	-88.44%
Pasivo por impuesto a utilidad	935	3,482	-2,547	-73.15%	-	935	100.00%	-	935	100.00%
Pasivo por beneficio a los empleados	18,153	20,375	-2,222	-10.91%	12,679	5,474	43.17%	8,548	9,605	112.37%
TOTAL PASIVO	78,433	83,818	-5,385	-6.42%	94,591	-16,158	-17.08%	163,355	- 84,922	-51.99%
CAPITAL CONTABLE										
Capital contribuido										
Capital social	67,485	67,485	-	0.00%	67,485	-	0.00%	67,485	-	0.00%
Capital ganado										
Reservas de capital	6,748	6,748	-	0.00%	9,620	- 2,872	-29.85%	6,951	- 203	-2.92%
Resultados acumulados	19,889	19,889	-	0.00%	601	20,490	-3409.32%	24,621	44,510	-180.78%
Otros Resultados integrales	10,907	5,426	5,481	101.01%	18,172	- 7,265	-39.98%	10,507	400	3.81%
TOTAL CAPITAL CONTABLE	105,029	99,548	5,481	5.51%	94,676	10,353	10.94%	60,322	44,707	74.11%
TOTAL PASIVO + CAPITAL CONTABLE	183,462	183,366	96	0.05%	189,267	- 5,805	-3.07%	223,677	- 40,215	-17.98%

Los Activos durante el segundo trimestre de 2024, fueron por la cantidad de \$183´462 mil pesos que, comparado con el segundo trimestre de 2023, presenta un decremento de \$5´805 mil pesos, en las Disposiciones se tiene un incremento de por la cantidad de \$18´672 mil pesos lo anterior debido al decremento de las Cuentas por cobrar por la cantidad de \$15´772 mil pesos. Por lo que respecta a los Activos por derecho de uso de propiedades, mobiliario y equipo se tiene un decremento por la cantidad de \$11´378 mil pesos debido a la cesión de Terrenos propiedad de la “Almacenadora” los cuales fueron aplicados a la Deuda que se tenía con los Accionistas.

1. Fuentes internas y externas de liquidez.

La “Almacenadora” cuenta con un flujo interno para cubrir sus necesidades administrativas y operativas, no se ha recurrido a una fuente externa de liquidez mediante financiamiento. Actualmente no se cuenta con créditos por pagar vigentes.

2. Política de Pago de Dividendos o reinversión de utilidades.

La “Almacenadora” no tiene establecida una Política de pago de dividendos, sin embargo, se tiene establecido que se aumenta la Reserva legal que integra en Capital contable con el 10% de la Utilidad neta del ejercicio.

3. Créditos y/o Adeudos Fiscales.

La “Almacenadora” al cierre del primer trimestre de 2024, presentaba el adeudo de 60 créditos fiscales, por la cantidad aproximada cada uno de \$450 mil pesos, los cuales corresponden a multas derivadas de infracciones establecidas en la Ley Aduanera y su Reglamento, por concepto de Impuestos General de importación y Derecho de Trámite Aduanero, por una cantidad total aproximada de \$27,000 mil pesos, mismas que a la fecha del presente informe se encuentran garantizadas.

Con fecha 21 de agosto del año pasado, se recibe la resolución por parte del Juzgado determinando que la Almacenadora debe realizar el pago de 30 créditos fiscales, se da contestación a la resolución para solicitar una reducción en la actualización de los mismos, quedando un monto a pagar de \$17,127 mil pesos, la aplicación del pago se realizó en resultados en el año anterior.

A la fecha se tiene pendiente la resolución del adeudo de 30 créditos fiscales, por la cantidad aproximada cada uno de \$450 mil pesos, hasta la fecha de elaboración del presente informe no se tiene notificación o resolución por parte de la autoridad.

4. Inversiones relevantes de Capital comprometidas al final del ejercicio (incluida su fuente de financiamiento.

La “Almacenadora” no tiene contemplada ninguna inversión relevante programa o comprometida al final del ejercicio.



INDICADORES FINANCIEROS
MILES DE PESOS
AL 30 DE JUNIO DE 2024

INDICADOR	FORMULA	2DO. TRIM. 2024		1ER. TRIM. 2024		DIF. %	4TO. TRIM. 2023		DIF. %	3ER. TRIM. 2023		DIF. %	2DO. TRIM. 2023		DIF. %
		IMPORTE	RESULT.	IMPORTE	RESULT.		IMPORTE	RESULT.		IMPORTE	RESULT.		IMPORTE	RESULT.	
ÍNDICE DE MOROSIDAD	Saldo de cartera vencida	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%
	Saldo de cartera de crédito total	-		-			-			-			-		
ÍNDICE DE COBERTURA DE CARTERA DE CRÉDITO VENCIDA	Saldo de estimación preventiva para riesgos crediticios	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%
	Saldo de cartera vencida	-		-			-			-			-		
EFICIENCIA OPERATIVA	Gastos de administración	118,787	64.76%	79,203	44.06%	68.04%	63,528	35.39%	54.65%	65,587	34.83%	53.78%	62,823	33.69%	52.03%
	Activo total promedio	183,414		179,747			179,495			188,299			186,447		
ROE RENTABILIDAD FINANCIERA	Resultado neto	32,668	31.94%	21,706	22.42%	70.19%	17,619	18.25%	57.13%	38,134	38.18%	119.54%	36,344	40.55%	126.96%
	Capital contable promedio	102,289		96,835			96,563			99,890			89,633		
ROA RENTABILIDAD ECONÓMICA	Resultado neto	32,668	17.81%	21,706	12.08%	67.80%	17,619	9.82%	55.11%	38,134	20.25%	113.70%	36,344	19.49%	109.44%
	Activo total promedio	183,414		179,747			179,495			188,299			186,447		
LIQUIDEZ	Activos líquidos	65,287	323.59%	66,934	315.74%	97.58%	61,598	310.79%	96.04%	60,609	318.10%	98.30%	62,386	196.97%	60.87%
	Pasivos líquidos	20,176		21,199			19,820			19,054			31,673		
ÍNDICE DE CAPACIDAD DE CERTIFICACIÓN	Certificados de depósito negociable	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%
	Capital Contable 30 veces	3,150,879		3,153,126			2,823,657			3,153,126			2,480,267		
ÍNDICE DE CAPITALIZACIÓN	Capital Neto	86,747	525.00%	81,266	517.00%	98.48%	91,016	771.00%	146.86%	83,717	492.00%	93.71%	73,288	377.00%	71.81%
	Activos ponderados sujetos a riesgo de crédito y operación	16,535		15,730			11,805			17,031			19,445		

III. EL MONTO TOTAL QUE REPRESENTAN EN CONJUNTO LAS COMPENSACIONES Y PRESTACIONES DE CUALQUIER TIPO QUE PERCIBIERON DEL ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO DURANTE EL ÚLTIMO EJERCICIO, LAS PERSONAS QUE INTEGRAN EL CONSEJO Y LOS PRINCIPALES FUNCIONARIOS.

El monto total de las prestaciones de cualquier tipo, que percibieron del almacén general de depósito durante el último ejercicio, los principales funcionarios y miembros del Consejo de Administración, fue por un total de \$1'249 mil pesos.

IV. LA DESCRIPCIÓN DEL TIPO DE COMPENSACIONES Y PRESTACIONES QUE EN CONJUNTO RECIBEN DEL ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO: DE LAS PERSONAS MENCIONADAS EN LA FRACCION ANTERIOR.

Honorarios asimilables, Sueldo, Prestaciones: Aguinaldo, prima vacacional, fondo de ahorro, vales de despensa, y compensaciones y bono.

V. INFORMACIÓN ADICIONAL.

- 1) Información adicional que la Comisión Nacional Bancaria y de Valores ha solicitado se presente: Ninguna
- 2) Información de la Almacenadora sobre las principales diferencias por las prestaciones de los Estados Financieros de las filiales Extranjeras: No Aplica.
- 3) Nivel de Clasificación como Almacén General de Depósito de Almacenadora Inter Americana, S.A. de C.V., Organización Auxiliar del Crédito, en el Nivel III al operar como recinto fiscal. De conformidad con el acuerdo expedido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el 09 de marzo de 2018, el capital mínimo pagado con que deberán contar las almacenadoras Nivel III en 2023, es de 4,483,000 Unidades de Inversión (UDIs) equivalentes a \$35,781 mil pesos. Al 30 de junio de 2024, **el capital de la Almacenadora es superior al capital mínimo requerido por la cantidad de \$105,029 mil pesos.**

Lic. Daniel Méndez Roldán

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 contenida en el presente reporte trimestral, la cual, a nuestro leal saber y entender, refleja razonablemente su situación financiera, sus resultados de operación, sus cambios en el capital contable y sus flujos de efectivo”.