



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 31 DE MARZO DE 2025
(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 31 DE MARZO DE 2025

	1ER. TRIM. 2025	4TO. TRIM. 2024	DIF. \$	%	1ER. TRIM. 2024	DIF. \$	%	1ER. TRIM. 2023	DIF. \$	%
Ingresos por servicios	32,613	35,747	- 3,134	-8.77%	26,889	5,724	21.29%	24,467	8,146	33.29%
Ingresos por intereses	711	1,238	- 527	-42.57%	1,043	- 332	-31.83%	377	334	88.59%
Gastos por maniobras	- 3,566	- 4,817	1,251	-25.97%	- 2,982	- 584	19.58%	- 2,071	- 1,495	72.19%
Gastos por intereses	- 215	- 2,485	2,270	-91.35%	- 36	- 179	497.22%	- 37	- 178	481.08%
MARGEN FINANCIERO	29,543	29,683	- 140	-0.47%	24,914	4,629	18.58%	22,736	6,807	29.94%
Comisiones y tarifas cobradas	-	-	-	100.00%	1	- 1	100.00%	-	-	100.00%
Comisiones y tarifas pagadas	- 29	- 36	7	-19.44%	- 20	- 9	45.00%	- 5	- 24	480.00%
Resultado por intermediación	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Otros ingresos (egresos) de la operación	- 96	1,780	- 1,876	-105.39%	1,085	- 1,181	-108.85%	776	- 872	-112.37%
Gastos de administración y promoción	- 20,410	-16,951	- 3,459	20.41%	- 19,801	- 609	3.08%	-15,420	- 4,990	32.36%
RESULTADO DE LA OPERACIÓN	9,008	14,476	- 5,468	-37.77%	6,179	2,829	45.78%	8,087	921	11.39%
Impuestos a la utilidad	- 2,842	- 4,834	1,992	0.00%	- 754	- 2,088	0.00%	-	- 2,842	0.00%
RESULTADO NETO	6,166	9,642	- 3,476	-36.05%	5,426	740	13.64%	8,087	- 1,921	-23.75%

Resultado Neto del Ejercicio.

El resultado del Ejercicio del primer trimestre de 2025, refleja una utilidad de \$6´166 mil pesos que, comparado con el resultado del cuarto trimestre de 2024, presenta un decremento de \$3´476 mil pesos, según revela el Estado de Resultados de la “Almacenadora”, lo anterior en gran medida por el cálculo de los Impuestos a la Utilidad Causados del cuarto trimestre 2024.

Gastos de Administración.

Los Gastos de Administración en el primer trimestre de 2025, fueron por la cantidad de \$20´410 mil pesos que, comparado con el cuarto trimestre de 2024, presenta un incremento de \$3´459 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 \$1´741 mil

pesos, se debe en gran medida a que se amplió la plantilla del personal operativo para hacer frente al incremento de las operaciones de cada una de nuestras ubicaciones, se tuvo el incremento al salario mínimo en el presente año y derivó en el ajuste de los sueldos de los empleados, así como en las contribuciones de seguridad social; en el rubro de Beneficios al retiro en el concepto de Pensiones se tiene un incremento por la cantidad de \$3,229 mil pesos debido al cálculo y provisión de dicho rubro.

a) Resultados de operación:

1. Ingresos generados por servicios.

Los ingresos por servicios durante el primer trimestre de 2025, fueron por la cantidad de \$32'613 mil pesos que, comparado con el cuarto trimestre de 2024, presenta un decremento de \$3'134 mil pesos, debido a la disminución de las operaciones. Otros ingresos por servicios por la cantidad de \$2'442 y por servicios de Almacenaje por la cantidad de \$684.

2. Rendimientos generados por la Cartera de crédito.

La "Almacenadora" durante el primer trimestre de 2025, no presenta operaciones de Rendimientos generados por la Cartera de crédito.

3. Comisiones derivadas del Otorgamiento de créditos.

La "Almacenadora" durante el primer trimestre de 2025, 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 primer trimestre de 2025, fueron por la cantidad de \$215 mil pesos que, comparado con el cuarto trimestre de 2024, presenta un decremento de \$2'270 mil pesos, debido a los Gastos financieros por Arrendamientos. La "Almacenadora" no cuenta con créditos bancarios.

5. Comisiones a nuestro cargo por préstamos bancarios recibidos.

Las Comisiones pagadas durante el primer trimestre de 2025, fueron por la cantidad de \$29 mil pesos que, comparado con el cuarto trimestre de 2024, presenta un decremento de \$7 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 primer trimestre de 2025, no presentaron ningún movimiento con comparación con el cuarto trimestre de 2024, debido a comisiones por servicios de Almacenamiento de mercancía, financiamiento y 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 primer trimestre de 2025 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 primer trimestre de 2025 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 primer trimestre de 2025, fueron por la cantidad de \$711 mil pesos que, comparado con el cuarto trimestre de 2024, presenta un decremento de \$527 mil pesos, debido a rendimientos de inversiones en valores por la cantidad de \$164 mil pesos y la utilidad por valorización por la cantidad de \$354 mil pesos.

10. Otros ingresos / egresos de la Operación.

Los Otros ingresos / egresos de la Operación durante el primer trimestre de 2025, fueron por la cantidad de \$96 mil pesos que, comparado con el cuarto trimestre de 2024, presenta un decremento de \$1'876 mil pesos, debido a la disminución de Otros productos y beneficios por la cantidad de \$1'347 y de igual forma de la disminución de las Afectaciones a la estimación por irrecuperabilidad o difícil cobro por la cantidad de \$555.

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

Los Impuestos a la Utilidad causados durante el primer trimestre de 2025, fueron por la cantidad de \$2'842 mil pesos que, comparado con el cuarto trimestre de 2024, presenta un decremento de \$1'992 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 31 DE MARZO DE 2025

	1ER. TRIM. 2025	4TO. TRIM. 2025	DIF. \$	%	1ER. TRIM. 2024	DIF. \$	%	1ER. TRIM. 2023	DIF. \$	%
ACTIVO										
Disponibilidades	50,709	40,717	9,992	24.54%	49,776	933	1.87%	42,336	8,373	19.78%
Inversiones en valores	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Otras cuentas por cobrar	16,392	19,727	- 3,335	-16.91%	17,158	- 766	-4.46%	17,194	- 802	-4.66%
	67,101	60,444	6,657	11.01%	66,934	167	0.25%	59,530	7,571	12.72%
Inventario de mercancías	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Bienes adjudicados	-	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-	-	0.00%
Propiedades, mobiliario y equipo	47,935	48,487	- 552	-1.14%	46,873	1,062	2.27%	42,763	5,172	12.09%
Activos por derecho de uso de propiedades, mobiliario y equipo	21,399	21,399	-	0.00%	35,545	-14,146	-39.80%	46,923	- 25,524	-100.00%
Pagos anticipados y otros activos	17,323	17,203	120	0.70%	15,731	1,592	10.12%	13,024	4,299	33.01%
Activo por impuestos a la utilidad diferidos	17,079	17,079	-	0.00%	18,283	- 1,204	-6.59%	21,387	- 4,308	-20.14%
Activos intangibles	1,865	-	1,865	100.00%	-	1,865	100.00%	-	1,865	100.00%
TOTAL ACTIVO	172,702	164,612	8,090	4.91%	183,366	-10,664	-5.82%	183,627	- 10,925	-5.95%
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	19,430	19,430	-	0.00%	35,676	-16,246	-45.54%	46,148	- 26,718	100.00%
Otras cuentas por pagar										
Proveedores	3,334	2,763	571	20.67%	2,000	1,334	66.70%	1,668	1,666	99.88%
Contribuciones por pagar	4,075	4,180	- 105	-2.51%	3,086	989	32.05%	2,952	1,123	38.04%
Acreedores diversos	14,170	13,018	1,152	8.85%	19,199	- 5,029	-26.19%	36,228	- 22,058	-60.89%
Pasivo por impuesto a utilidad	734	1,035	- 301	-29.08%	3,482	- 2,748	100.00%	-	734	100.00%
Pasivo por beneficio a los empleados	19,581	18,974	607	3.20%	20,375	- 794	-3.90%	12,040	7,541	62.63%
TOTAL PASIVO	61,324	59,400	1,924	3.24%	83,818	-22,494	-26.84%	99,036	- 37,712	-38.08%
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	11,382	11,382	-	0.00%	6,748	4,634	68.67%	6,951	4,431	63.75%
Resultados acumulados	26,345	251	26,094	10396.02%	19,889	6,456	32.46%	2,068	24,277	1173.94%
Otros Resultados integrales	6,166	26,092	-19,926	-76.37%	5,426	740	13.64%	8,087	- 1,921	-23.75%
TOTAL CAPITAL CONTABLE	111,378	105,212	6,166	5.86%	99,548	11,830	11.88%	84,591	26,787	31.67%
TOTAL PASIVO + CAPITAL CONTABLE	172,702	164,612	8,090	4.91%	183,366	-10,664	-5.82%	183,627	- 10,925	-5.95%

Los Activos durante el primer trimestre de 20245, fueron por la cantidad de \$172´702 mil pesos que, comparado con el cuarto trimestre de 2024, presenta un incremento de \$8´090 mil pesos, en las Disposiciones se tiene un incremento por la cantidad de \$9´992 mil pesos, al decremento de las Cuentas por cobrar por la cantidad de \$3´335 mil pesos, así como el incremento de Activos Intangibles por la cantidad de \$1´865.

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 2025, 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 31 DE MARZO DE 2025

INDICADOR	FORMULA	1ER. TRIM. 2025		4TO. TRIM. 2024		DIF. %	3ER. TRIM. 2024		DIF. %	2DO. TRIM. 2024		DIF. %	1ER. TRIM. 2024		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	81,640	48.41%	75,049	40.73%	84.14%	156,649	85.07%	175.75%	118,787	64.76%	133.79%	79,203	44.06%	91.03%
	Activo total promedio	168,657		184,261			184,132			183,414			179,747		
ROE RENTABILIDAD FINANCIERA	Resultado neto	24,660	22.77%	26,092	24.71%	108.49%	43,712	40.55%	178.07%	32,668	31.94%	140.25%	21,706	22.42%	98.44%
	Capital contable promedio	108,294		105,570			107,801			102,289			96,835		
ROA RENTABILIDAD ECONÓMICA	Resultado neto	24,660	14.62%	26,092	14.16%	96.85%	43,712	23.74%	162.36%	32,668	17.81%	121.82%	21,706	12.08%	82.59%
	Activo total promedio	168,657		184,261			184,132			183,414			179,747		
LIQUIDEZ	Activos líquidos	67,101	383.34%	60,444	390.64%	101.91%	66,413	445.72%	116.28%	65,287	323.59%	84.41%	66,934	315.74%	82.37%
	Pasivos líquidos	17,504		15,473			14,900			20,176			21,199		
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	3,341,300		3,156,351			3,317,158			3,150,879			3,153,126		
ÍNDICE DE CAPITALIZACIÓN	Capital Neto	94,297	441.00%	104,009	683.00%	154.87%	92,289	520.00%	117.91%	86,747	525.00%	119.05%	81,266	517.00%	117.23%
	Activos ponderados sujetos a riesgo de crédito y operación	21,399		15,231			17,749			16,535			15,730		

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 \$1'269 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 2024, es de 4,483,000 Unidades de Inversión (UDIs) equivalentes a \$37,392 mil pesos. Al 31 de marzo de 2025, **el capital de la Almacenadora es superior al capital mínimo requerido por la cantidad de \$73,984 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”.