



REPORTE CON LOS COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA ADMINISTRACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Almacenedora Logística Empresarial S.A. Organización Auxiliar del Crédito, en lo sucesivo Alesa o la Almacenedora, emite el siguiente reporte con los comentarios y análisis de la administración sobre los resultados de operación y situación financiera de la entidad, el cual contiene toda la información que facilita el análisis y la comprensión de los cambios importantes ocurridos en los resultados de operación y en la situación financiera con cifras dictaminadas al 31 de Diciembre de 2023. Lo anterior, en cumplimiento a las disposiciones de carácter general emitidas por esta H Comisión Nacional Bancaria y de Valores.

Es preciso comentar que el presente reporte se emite también de conformidad con los Artículos Transitorios PRIMERO y SEGUNDO de la resolución que modifica a 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 día 27 de Diciembre de 2021, por lo que no existen comparativos trimestrales y anuales del presente reporte con las del ejercicio 2021.

	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA						
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVO	
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	CUARTO TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL 2022	TRIMESTRAL 2023
ACTIVO							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 559.63	\$ 605.08	\$ 559.63	\$ 5,262.04	\$ 605.08	\$ 45.44	\$ 4,656.96
CUENTAS DE MARGEN (INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Instrumentos financieros negociables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Instrumentos financieros para cobrar o vender	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores) (neto)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
DEUDORES POR REPORTE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Con fines de negociación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Con fines de cobertura	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CARTERA DE CREDITO CON RIESGO DE CREDITO ETAPA 1	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Actividad empresarial o comercial	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Entidades financieras	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL CARTERA DE CREDITO CON RIESGO DE CREDITO ETAPA 1	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CARTERA DE CREDITO CON RIESGO DE CREDITO ETAPA 2	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Actividad empresarial o comercial	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Entidades financieras	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL CARTERA DE CREDITO CON RIESGO DE CREDITO ETAPA 2	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CARTERA DE CREDITO CON RIESGO DE CREDITO ETAPA 3	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Actividad empresarial o comercial	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Entidades financieras	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL CARTERA DE CREDITO CON RIESGO DE CREDITO ETAPA 3	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CARTERA DE CREDITO VALLUADA A VALOR RAZONABLE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CARTERA DE CREDITO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(+/-) PARTIDAS DIFERIDAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITIVOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL DE CARTERA DE CREDITOS (NETO)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)	\$ 23,235.30	\$ 13,263.42	\$ 23,235.30	\$ 17,297.42	\$ 13,263.42	\$ 9,971.88	\$ 4,034.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
BIENES ADJUDICADOS (NETO)	\$ 19,306.18	\$ 19,306.18	\$ 19,306.18	\$ 19,306.18	\$ 19,306.18	\$ 19,306.18	\$ 19,306.18
ACTIVOS DE LARGA DURACION MANTENIDOS PARA LA VENTA O PARA PAGOS ANTICIPADOS Y OTROS ACTIVOS (NETO)	\$ 24,549.67	\$ 27,002.19	\$ 24,549.67	\$ 27,038.32	\$ 27,002.19	\$ 2,452.52	\$ 36.12
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)	\$ 42,840.17	\$ 39,646.74	\$ 42,840.17	\$ 40,378.15	\$ 39,646.74	\$ 3,193.44	\$ 731.41
ACTIVOS POR DERECHOS DE USO DE PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INVERSIONES PERMANENTES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ACTIVO POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD DIFERIDOS (NETO)	\$ 8,179.06	\$ 7,553.99	\$ 8,179.06	\$ 2,026.48	\$ 7,553.99	\$ 625.06	\$ 5,527.51
ACTIVOS INTANGIBLES (NETO)	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ -	\$ -
ACTIVO POR DERECHOS DE USO DE ACTIVOS INTANGIBLES (NETO)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CREDITO MARCANTIL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO	\$ 118,670.03	\$ 107,377.61	\$ 118,670.03	\$ 111,308.58	\$ 107,377.61	\$ 11,292.42	\$ 3,930.97
PASIVO							
PASIVOS BURSATILES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
De corto plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
De largo plazo	\$ 13,557.54	\$ 13,557.54	\$ 13,557.54	\$ 13,557.54	\$ 13,557.54	\$ -	\$ -
ACREEDORES POR REPORTE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
COLATERALES VENDIDOS O DADOS EN GARANTIA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Instrumentos financieros derivados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros colaterales vendidos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Con fines de negociación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Con fines de cobertura	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PASIVO POR ARRENDAMIENTO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Proveedores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Acreedores por liquidación de operaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Acreedores por cuentas de margen	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Acreedores por colaterales recibidos en efectivo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Contribuciones por pagar	\$ 11,104.07	\$ 4,215.92	\$ 11,104.07	\$ 6,678.38	\$ 4,215.92	\$ 6,888.15	\$ 2,462.46
Acreedores diversos y otras cuentas por pagar	\$ 35,377.89	\$ 32,786.07	\$ 35,377.89	\$ 32,197.15	\$ 32,786.07	\$ 2,591.82	\$ 588.93
PASIVOS RELACIONADOS CON GRUPOS DE ACTIVOS MANTENIDOS PARA LA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INSTRUMENTOS FINANCIEROS QUE CALIFICAN COMO PASIVOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Obligaciones subordinadas en circulación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aportaciones para futuros aumentos de capital pendientes de formalizar en	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
OBLIGACIONES ASOCIADAS CON EL RETIRO DE COMPONENTES DE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PASIVO POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD	\$ 738.70	\$ 0.00	\$ 738.70	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 738.70	\$ -
PASIVO POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1,429.98	\$ 1,259.30	\$ 1,429.98	\$ 1,429.98	\$ 1,259.30	\$ 170.69	\$ -
CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL DE PASIVO	\$ 62,208.19	\$ 51,818.84	\$ 62,208.19	\$ 53,863.05	\$ 51,818.84	\$ 10,389.35	\$ 2,044.22
CAPITAL CONTABLE							
CAPITAL CONTRIBUIDO							
Capital social	\$ 53,552.07	\$ 53,552.07	\$ 53,552.07	\$ 53,552.07	\$ 53,552.07	\$ -	\$ -
Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de	\$ 1,459.81	\$ 1,459.81	\$ 1,459.81	\$ 1,459.81	\$ 1,459.81	\$ -	\$ -
Prima en venta de accionistas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Instrumentos financieros que califican como capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CAPITAL GANADO							
Reserva de capital	\$ 7,692.76	\$ 7,692.76	\$ 7,692.76	\$ 7,692.76	\$ 7,692.76	\$ -	\$ -
Resultados acumulados	\$ 6,242.80	\$ 7,145.87	\$ 6,242.80	\$ 5,259.12	\$ 7,145.87	\$ 903.07	\$ 1,886.76
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 4,960.69	\$ 6,242.80	\$ 4,960.69	\$ 6,242.80	\$ 6,242.80	\$ 1,282.12	\$ -
Resultado Neto	\$ 1,282.12	\$ 903.07	\$ 1,282.12	\$ 983.69	\$ 903.07	\$ 375.05	\$ 1,886.76
Otros resultados integrales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Valuación de instrumentos financieros para cobrar y vender	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujo de	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para su disposición	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Remediación de beneficios definidos a los empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Efecto acumulado por conversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado por tenencia de activos no monetarios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Participación en ORI de otras entidades	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL PARTICIPACION CONTROLADORA	\$ 56,461.84	\$ 55,558.77	\$ 56,461.84	\$ 57,445.53	\$ 55,558.77	\$ 903.07	\$ 1,886.76
TOTAL PARTICIPACION NO CONTROLADORA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL CAPITAL CONTABLE	\$ 56,461.84	\$ 55,558.77	\$ 56,461.84	\$ 57,445.53	\$ 55,558.77	\$ 903.07	\$ 1,886.76
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	\$ 118,670.03	\$ 107,377.61	\$ 118,670.03	\$ 111,308.58	\$ 107,377.61	\$ 11,292.42	\$ 3,930.97



REPORTE CON LOS COMENTARIOS Y ANALISIS DE LA ADMINISTRACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL						
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS	
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL
INGRESOS							
Ingresos por servicios	\$ 62,334.62	\$ 71,463.17	\$ 62,334.62	\$ 59,444.30	\$ 71,463.17	\$ 9,128.55	\$ 12,018.87
Ingresos por intereses	\$ 2.59	\$ 8.95	\$ 2.59	\$ 6.67	\$ 8.95	\$ 6.36	\$ 2.28
Gastos por maniobras	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos por intereses	\$ 1,145.78	\$ 171.07	\$ 1,145.78	\$ 0.24	\$ 171.07	\$ 974.71	\$ 170.83
Resultado por posición monetaria neto (margen financiero)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MARGEN FINANCIERO	\$ 61,191.43	\$ 71,301.04	\$ 61,191.43	\$ 59,450.72	\$ 71,301.04	\$ 10,109.61	\$ 11,850.32
Estimación preventiva para riesgos crediticios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS	\$ 61,191.43	\$ 71,301.04	\$ 61,191.43	\$ 59,450.72	\$ 71,301.04	\$ 10,109.61	\$ 11,850.32
EGRESOS							
Comisiones y tarifas cobradas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Comisiones y tarifas pagadas	\$ 723.97	\$ 629.09	\$ 723.97	\$ 411.92	\$ 629.09	\$ 94.88	\$ 217.17
Resultado por intermediación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Ingresos (egresos) de la operación	\$ 1,608.52	\$ 3,375.91	\$ 1,608.52	\$ 1,338.77	\$ 3,375.91	\$ 4,984.44	\$ 2,037.14
Gastos de Administración y promoción	\$ 62,955.71	\$ 76,731.82	\$ 62,955.71	\$ 54,931.65	\$ 76,731.82	\$ 13,776.11	\$ 21,800.16
RESULTADO DE LA OPERACIÓN	\$ 4,096.78	\$ 2,683.95	\$ 4,096.78	\$ 5,445.92	\$ 2,683.95	\$ 1,412.82	\$ 8,129.88
Participación en el resultado neto de otras entidades	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD	\$ 4,096.78	\$ 2,683.95	\$ 4,096.78	\$ 5,445.92	\$ 2,683.95	\$ 1,412.82	\$ 8,129.88
Impuestos a la utilidad	\$ 2,814.66	\$ 1,780.89	\$ 2,814.66	\$ 4,462.24	\$ 1,780.89	\$ 1,033.77	\$ 6,243.12
RESULTADO DE OPERACIONES CONTINUAS	\$ 1,282.12	\$ 903.07	\$ 1,282.12	\$ 983.69	\$ 903.07	\$ 379.05	\$ 1,886.76
Operaciones discontinuadas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO NETO	\$ 1,282.12	\$ 903.07	\$ 1,282.12	\$ 983.69	\$ 903.07	\$ 379.05	\$ 1,886.76
Otros resultados integrales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Valuación de instrumentos derivados de cobertura de flujos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos y gastos relacionados con activos mantenidos para	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Remediación de beneficios definidos a los empleados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Efecto acumulado por conversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado por tenencia de activos no monetarios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Partición en ORI de otras entidades	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO INTEGRAL	\$ 1,282.12	\$ 903.07	\$ 1,282.12	\$ 983.69	\$ 903.07	\$ 379.05	\$ 1,886.76
Resultado neto atribuible a:							
Participación controladora	\$ 1,282.12	\$ 903.07	\$ 1,282.12	\$ 983.69	\$ 903.07	\$ 379.05	\$ 1,886.76
Participación no controladora	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado integral atribuible a:							
Participación controladora	\$ 1,282.12	\$ 903.07	\$ 1,282.12	\$ 983.69	\$ 903.07	\$ 379.05	\$ 1,886.76
Participación no controladora	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad básica por acción ordinaria	\$ 0.02	\$ 0.02	\$ 0.02	\$ 0.02	\$ 0.02	\$ 0.02	\$ 0.02

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Las presentes notas a los estados financieros básicos que se presentan, contienen los comentarios y análisis de la administración sobre los resultados de operación y situación financiera de la administración, la cual contiene toda la información que facilita el análisis y la comprensión de los cambios importantes y relevantes ocurridos en los resultados de operación y en la situación financiera correspondiente al 31 de diciembre de 2023.

Es importante comentar que todos los eventos que impactan de forma sustancial la información financiera de la Almacenedora han sido registrados en la contabilidad oportunamente.

En el periodo en mención no hubo modificaciones significativas, ni cambios en la aplicación de políticas, prácticas y criterios contables.

Esta Almacenedora al 31 de Diciembre de 2023 se mantiene al corriente en el cumplimiento de sus Obligaciones Fiscales conforme a la Opinión que emite el Sistema de Administración Tributaria (SAT).

Esta Almacenedora, realizó operaciones con sus partes relacionadas durante el ejercicio 2023 conforme al siguiente cuadro:

Nombre Razón Social	Naturaleza de la Relación	Tipo de Transacción	Importe Global de las Transacciones (Sin IVA)	Saldos al 31 de Diciembre de 2023 (Con IVA)	Cambios en las Condiciones transaccionales
Lift Logistics SA de CV	Socios en Común	Gasto Por Servicios de Administración de Cartera	\$0.00	\$2.99	Ningún Cambio
Miracero SA de CV	Socios en Común	Gasto Por Servicios Logísticos	\$2,617.78	\$0.00	Ningún Cambio
Trans mega SA de CV	Socios en Común	Gasto Por Servicio de Fletes	\$1,527.00	\$393.69	Ningún Cambio
Trans mega SA de CV	Socios en Común	Venta de Activo Fijo	\$0.00	\$5,858.00	Ningún Cambio
Miracero SA de CV	Socios en Común	Gasto Por Arrendamiento de Inmuebles	\$25,760.49	\$4,941.53	Ningún Cambio
Almacenedora y Operaciones Logix SA de CV	Socios en Común	Gasto Por Servicios Logísticos	\$8,273.39	\$0.00	Ningún Cambio
Almacenedora y Operaciones Logix SA de CV	Socios en Común	Gasto Por Servicios de Arrendamiento Equipo de Trabajo	\$4,127.79	\$0.00	Ningún Cambio
Almacenedora y Operaciones Logix SA de CV	Socios en Común	Gasto Por Servicios de Administración de Cartera	\$555.53	\$0.00	Ningún Cambio
Capacitación Asesoría y Diseño de Negocios Agroempresariales SC	Socios en Común	Ingreso Por Servicios de Almacenaje	\$0.00	\$49.54	Ningún Cambio
Asociación Rural de Interes Colectivo	Socios en Común	Ingreso Por Servicios de Almacenaje	\$6.67	\$43.12	Ningún Cambio
Miracero SA de CV	Socios en Común	Ingreso Por Servicios de Almacenaje	\$5,417.90	\$0.00	Ningún Cambio



ALMACENADORA LOGÍSTICA EMPRESARIAL S.A.
ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CRÉDITO
Calle Hamburga No 66, Piso 6, Colonia Juárez, Alcaldía Cuauhtémoc CP 06600 Ciudad de México

REPORTES CON LOS COMENTARIOS Y ANÁLISIS DE LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

SITUACIÓN FINANCIERA

INDICADORES FINANCIEROS. En este apartado, se relacionan algunas de las razones financieras que sirven de parámetro y comparativo para la toma de decisiones en cuanto a los resultados y la situación financiera de la Almacenadora, utilizando para ello, cifras anuales y trimestrales de acuerdo al siguiente cuadro:

CONCEPTO	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	ANUAL/CUARTO TRIMESTRE 2023	COMPARATIVO ANUAL	COMPARATIVO TRIMESTRAL
Índice de Morosidad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Índice de Cobertura de Cartera de Crédito Vencida	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eficiencia Operativa	17%	15%	8%	18%	28%	20%	2%	-8%
ROE	-19%	4%	9%	5%	9%	-3%	-8%	-13%
ROA	-13%	-3%	5%	2%	5%	-7%	-4%	-4%
LIQUIDEZ	3%	4%	4%	4%	4%	39%	0%	-34%
ÍNDICE DE CAPACIDAD DE CERTIFICACIÓN	34%	32%	29%	20%	11%	13%	-9%	0%

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO. Su saldo se integra por la cuenta de caja y distintas cuentas bancarias cuya liquidez corresponde a ingresos propios de los servicios prestados, teniendo variaciones a través del tiempo debido a la utilización de los recursos para la operación de esta Almacenadora, tal como se puede observar en el cuadro siguiente.

	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO							
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS		
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL	
Efectivo y equivalente de efectivo	\$ 559.63	\$ 605.08	\$ 559.63	\$ 5,262.04	\$ 605.08	\$ 45.44	-\$	4,656.96
TOTALES	\$ 559.63	\$ 605.08	\$ 559.63	\$ 5,262.04	\$ 605.08	\$ 45.44	-\$	4,656.96

CARTERA DE CRÉDITO. Es preciso señalar que durante el año 2023 no se otorgaron nuevos créditos, así como tampoco, se cuentan con créditos vigentes o vencidos al término del ejercicio 2023. Por lo que no se tienen comentarios sobre este rubro en particular.

	CARTERA DE CRÉDITO							
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS		
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL	
Total Cartera de Créditos (Neto)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NETO. Su saldo está integrado por diferentes cuentas como se puede apreciar en el cuadro siguiente y cuyo saldo comparando sus cifras presenta variaciones principalmente en la cuenta de Deudores Diversos y la estimación de pérdidas crediticias esperadas en Deudores por Servicios, ocasionado por dos eventos que transcurrieron a lo largo del año, el primero de ellos se originó en el mes de agosto del presente año, castigando cuentas por cobrar de ejercicios anteriores cuyo monto fue por \$9,317 y como segundo evento, es originado por la recuperación de las cuentas por cobrar y sin que éstas sobre pasaran los 90 días de crédito, comparando sus cifras por año y por trimestre.

	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)							
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS		
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL	
Préstamos y Otros Adeudos del Personal	\$ 290.80	\$ 484.70	\$ 290.80	\$ 491.43	\$ 484.70	\$ 193.90	-\$	6.73
Deudores por Servicios	\$ 52,848.70	\$ 33,758.04	\$ 52,848.70	\$ 40,331.95	\$ 33,758.04	\$ 19,090.66	-\$	6,573.91
(-) Estimación de pérdidas crediticias esperadas en Deudores por Servicios	-\$ 39,186.17	-\$ 29,666.70	-\$ 39,186.17	-\$ 32,094.14	-\$ 29,666.70	\$ 9,519.48	\$	2,427.44
Otros Deudores	\$ 6,089.93	\$ 5,938.58	\$ 6,089.93	\$ 5,889.67	\$ 5,938.58	\$ 151.36	-\$	48.90
(-) Estimación de pérdidas crediticias esperadas en Otros Deudores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos por Recuperar	\$ 3,192.04	\$ 2,748.80	\$ 3,192.04	\$ 2,678.50	\$ 2,748.80	\$ 443.24	-\$	70.29
TOTALES	\$ 23,235.30	\$ 13,263.42	\$ 23,235.30	\$ 17,297.42	\$ 13,263.42	\$ 9,971.88	-\$	4,034.00

INVENTARIO DE MERCANCÍAS. Durante el año 2023, esta Almacenadora no adquirió mercancías por lo que no cuenta con inventarios propios disponibles para su venta.

BIENES ADJUDICADOS. El saldo que presenta la cuenta de Bienes Adjudicados, se mantuvo sin movimientos durante el año 2023 debido al estado Jurídico en el que se encuentra, por lo que aun no es posible pasarlo a los activos propiedad de esta Almacenadora.

PAGOS ANTICIPADOS Y OTROS ACTIVOS (NETOS). Los pagos anticipados y Otros Activos (Netos) se integran por las siguientes cuentas contables, cuyo saldo se presentan como a continuación se indica:

	PAGOS ANTICIPADOS Y OTROS ACTIVOS (NETOS)							
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS		
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL	
Pagos Anticipados	\$ 23,674.00	\$ 23,858.34	\$ 23,674.00	\$ 24,465.86	\$ 23,858.34	\$ 184.34	-\$	607.52
Depósitos en Garantía	\$ 526.72	\$ 526.72	\$ 526.72	\$ 526.72	\$ 526.72	\$ -	\$	-
Activos por Beneficios a los Empleados	\$ 346.42	\$ 2,405.95	\$ 346.42	\$ 1,836.76	\$ 2,405.95	\$ 2,259.53	\$	569.19
Inversiones en la Reserva de Contingencia	\$ 202.54	\$ 211.18	\$ 202.54	\$ 208.98	\$ 211.18	\$ 8.65	\$	2.20
TOTALES	\$ 24,549.67	\$ 27,002.19	\$ 24,549.67	\$ 27,038.32	\$ 27,002.19	\$ 2,452.52	-\$	36.12

PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO. El saldo de los inmuebles al término del ejercicio 2023, se compone de diversos Activos Fijos mismos que en el transcurso del tiempo su saldo puede variar derivado de adquisiciones y depreciaciones, como a continuación se indica:

REPORTE CON LOS COMENTARIOS Y ANÁLISIS DE LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO						
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS	
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL
Terrenos	\$ 17,167.09	\$ 17,167.09	\$ 17,167.09	\$ 17,167.09	\$ 17,167.09	\$ -	\$ -
Construcciones	\$ 25,294.75	\$ 25,294.75	\$ 25,294.75	\$ 25,294.75	\$ 25,294.75	\$ -	\$ -
Equipo de transporte	\$ 5,484.05	\$ 5,396.05	\$ 5,484.05	\$ 5,396.05	\$ 5,396.05	\$ 88.00	\$ -
Equipo de cómputo	\$ 1,625.14	\$ 1,708.12	\$ 1,625.14	\$ 1,682.84	\$ 1,708.12	\$ 82.98	\$ 25.28
Mobiliario	\$ 1,715.28	\$ 1,751.73	\$ 1,715.28	\$ 1,746.13	\$ 1,751.73	\$ 36.44	\$ 5.60
Adaptaciones y mejoras	\$ 2,521.75	\$ 2,521.75	\$ 2,521.75	\$ 2,521.75	\$ 2,521.75	\$ -	\$ -
Otras Propiedades Mobiliario y Equipo	\$ 35,006.08	\$ 35,029.23	\$ 35,006.08	\$ 35,029.23	\$ 35,029.23	\$ 23.15	\$ -
Revaluación de Inmuebles mobiliario:							
Terrenos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Construcciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Equipo de transporte	\$ 153.38	\$ 153.38	\$ 153.38	\$ 153.38	\$ 153.38	\$ -	\$ -
Equipo de cómputo	\$ 1,444.28	\$ 1,444.28	\$ 1,444.28	\$ 1,444.28	\$ 1,444.28	\$ -	\$ -
Mobiliario	\$ 1,571.47	\$ 1,571.47	\$ 1,571.47	\$ 1,571.47	\$ 1,571.47	\$ -	\$ -
Adaptaciones y mejoras	\$ 329.05	\$ 329.05	\$ 329.05	\$ 329.05	\$ 329.05	\$ -	\$ -
Otras revaluaciones de Inmuebles	\$ 13,686.64	\$ 13,686.64	\$ 13,686.64	\$ 13,686.64	\$ 13,686.64	\$ -	\$ -
Depreciación acumulada de:							
Construcciones	-\$ 13,576.89	-\$ 15,179.30	-\$ 13,576.89	-\$ 14,778.70	-\$ 15,179.30	\$ 1,602.41	\$ 400.60
Equipo de transporte	-\$ 5,385.76	-\$ 5,297.76	-\$ 5,385.76	-\$ 5,297.76	-\$ 5,297.76	\$ 88.00	\$ -
Equipo de cómputo	-\$ 1,570.93	-\$ 1,613.12	-\$ 1,570.93	-\$ 1,601.69	-\$ 1,613.12	\$ 42.19	-\$ 114.43
Mobiliario	-\$ 1,583.26	-\$ 1,609.88	-\$ 1,583.26	-\$ 1,604.56	-\$ 1,609.88	\$ 26.61	\$ 5.31
Adaptaciones y mejoras	-\$ 1,736.64	-\$ 1,847.80	-\$ 1,736.64	-\$ 1,820.01	-\$ 1,847.80	\$ 111.16	-\$ 27.79
Otras depreciaciones acumuladas	-\$ 22,759.27	-\$ 24,312.90	-\$ 22,759.27	-\$ 23,995.75	-\$ 24,312.90	\$ 1,553.63	-\$ 317.15
Revaluación de la depreciación de:							
Construcciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Equipo de transporte	-\$ 114.24	-\$ 114.24	-\$ 114.24	-\$ 114.24	-\$ 114.24	\$ -	\$ -
Equipo de cómputo	-\$ 1,438.51	-\$ 1,438.51	-\$ 1,438.51	-\$ 1,438.51	-\$ 1,438.51	\$ -	\$ -
Mobiliario	-\$ 1,543.19	-\$ 1,543.19	-\$ 1,543.19	-\$ 1,543.19	-\$ 1,543.19	\$ -	\$ -
Adaptaciones y mejoras	-\$ 191.57	-\$ 191.57	-\$ 191.57	-\$ 191.57	-\$ 191.57	\$ -	\$ -
Otras Revaluaciones	-\$ 13,258.51	-\$ 13,258.51	-\$ 13,258.51	-\$ 13,258.51	-\$ 13,258.51	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 42,840.17	\$ 39,646.74	\$ 42,840.17	\$ 40,378.15	\$ 39,646.74	\$ 3,193.44	\$ 731.41

ACTIVOS POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD DIFERIDOS (NETO). Se integra por el impuesto a la utilidad diferido, cuyos movimientos corresponden a partidas temporales de Activo y Pasivo, afectando el resultado neto del periodo, como a continuación se presenta:

	ACTIVOS POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD DIFERIDOS (NETO)						
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS	
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL
Activo por Impuestos a la Utilidad Diferidos (NETO)	\$ 8,179.06	\$ 7,553.99	\$ 8,179.06	\$ 2,026.48	\$ 7,553.99	\$ 625.06	\$ 5,527.51
TOTALES	\$ 8,179.06	\$ 7,553.99	\$ 8,179.06	\$ 2,026.48	\$ 7,553.99	\$ 625.06	\$ 5,527.51

ACTIVOS INTANGIBLES (NETOS). El saldo que representa dicha cuenta al término del ejercicio 2023, tiene un efecto neto de cero, lo que significa que el valor de estos activos han sido amortizados en su totalidad.

CUENTAS DE PASIVO

PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS. El saldo de la cuenta al cierre del ejercicio de 2023, está representado por el Acreedor Mexarrend, el cual no presentó variación debido a que se encuentra en negociación y reestructura con el acreedor.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR. El saldo al término del 2023, está representado por las contribuciones por pagar, por los acreedores diversos y otras cuentas por pagar, como a continuación se indica:

	CONTRIBUCIONES POR PAGAR						
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS	
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL
Impuesto al Valor Agregado	\$ 6,269.15	\$ 2,287.17	\$ 6,269.15	\$ 3,029.29	\$ 2,287.17	\$ 3,981.98	\$ 742.12
Impuestos y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 3,714.44	\$ 808.28	\$ 3,714.44	\$ 2,528.62	\$ 808.28	\$ 2,906.16	\$ 1,720.34
Participación de los Trabajadores a las Utilidades	\$ 1,120.48	\$ 1,120.48	\$ 1,120.48	\$ 1,120.48	\$ 1,120.48	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 11,104.07	\$ 4,215.92	\$ 11,104.07	\$ 6,678.38	\$ 4,215.92	\$ 6,888.15	\$ 2,462.46

	ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR						
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS	
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL
Anticipo de Impuestos por Extracciones de Mercancías	\$ -	\$ 1.16	\$ -	\$ 1.16	\$ -	\$ 1.16	\$ -
Reserva de Contingencia para Cubrir Reclamaciones por faltantes de Mercancías	\$ 18,086.48	\$ 18,612.24	\$ 18,086.48	\$ 18,525.88	\$ 18,612.24	\$ 525.76	\$ 86.36
Provisiones para Obligaciones Diversas	\$ 10.00	\$ -	\$ 10.00	\$ 5.11	\$ -	\$ 10.00	\$ 5.11
Otros Acreedores Diversos	\$ 17,281.41	\$ 14,172.67	\$ 17,281.41	\$ 13,664.98	\$ 14,172.67	\$ 3,108.74	\$ 507.68
TOTALES	\$ 35,377.89	\$ 32,786.07	\$ 35,377.89	\$ 32,197.15	\$ 32,786.07	\$ 2,591.82	\$ 588.99

PASIVOS POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD. Los impuestos a la Utilidad corresponden al ISR Propio generado por los Ingresos que obtuvo la Almacenedora, como a continuación se señala:

	PASIVO POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD						
	ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS	
	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2023	CUARTO TRIMESTRE 2022	TERCER TRIMESTRE 2023	CUARTO TRIMESTRE 2023	ANUAL	TRIMESTRAL
ISR Provisional	\$ 738.70	\$ 0.00	\$ 738.70	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 738.70	\$ -
TOTALES	\$ 738.70	\$ 0.00	\$ 738.70	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 738.70	\$ -

PASIVO POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS. El saldo que presenta dicha cuenta al término del año es por \$2,379.78 (Miles de Pesos) correspondiente a la Participación de los Trabajadores causada de ejercicios anteriores y a la provisión de la NIF D3, derivado del resultado del Estudio Actuarial practicado al término del ejercicio 2023.

REPORTE CON LOS COMENTARIOS Y ANÁLISIS DE LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL SOCIAL. Almacenadora Logística Empresarial SA Organización Auxiliar del Crédito, al 31 de Diciembre de 2023, mantiene un Capital Social debidamente suscrito, pagado, y sin derecho a retiro por \$ 53,552.07 Miles de Pesos equivalente a 7,003 Unidades de Inversión, considerando el valor de la UDI al 31 de Diciembre del ejercicio inmediato anterior, conforme a lo señalado en el Artículo 12 y 12 Bis de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito, por lo anterior, esta Almacenadora se posiciona en el Nivel III.

CAPITAL CONTABLE. El saldo del capital contable al 31 de diciembre de 2023, es \$55,558.77 y las variaciones que presenta en comparación con años anteriores, se debe al resultado neto de cada ejercicio. Cabe señalar que la política de dividendos hasta el momento es continuar con la capitalización de las utilidades si el resultado así lo permite, previa autorización por parte de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, separando en su caso, el 10% para incrementar la cuenta de Reserva de Capital conforme al artículo 8 Fracción VIII de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito. Sin embargo esta Almacenadora, al cierre del ejercicio 2023 no generó utilidad, por lo que no se llevó a cabo dicha separación.

Por otra parte, es preciso señalar que durante el 2023, los socios decidieron no incrementar el Capital Social y mantenerse en el Nivel III, debido a que por el momento, no está dentro de los planes a corto y mediano plazo de esta Almacenadora, el otorgamiento de financiamientos a terceros.

Es importante comentar que al cierre del ejercicio 2023, esta Almacenadora no cuenta con inversiones en capital que tenga comprometido o en algún proceso.

En virtud de lo anterior, el Capital Contable está integrado de la siguiente manera:

CAPITAL CONTABLE							
ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS		
EJERCICIO	EJERCICIO	CUARTO	TERCER TRIMESTRE	CUARTO	ANUAL	TRIMESTRAL	
2022	2023	TRIMESTRE 2022	2023	TRIMESTRE 2023			
Capital social fijo	53,552	53,552	53,552	53,552	53,552	\$ -	\$ -
Aportaciones para futuros aumentos	1,460	1,460	1,460	1,460	1,460	\$ -	\$ -
Reservas de capital	7,693	7,693	7,693	7,693	7,693	\$ -	\$ -
Resultado de ejercicios anteriores	4,961	6,283	4,961	6,283	6,283	\$ -	\$ -
Resultado del ejercicio	1,282	903	1,282	984	903	\$ 379.05	\$ 1,886.76
TOTAL CAPITAL CONTABLE	\$ 56,461.84	\$ 55,558.77	\$ 56,461.84	\$ 57,445.53	\$ 55,558.77	\$ 903.07	\$ 1,886.76

RESULTADOS DE LA OPERACIÓN

INGRESOS POR SERVICIOS. Los ingresos por servicios al término del ejercicio es por \$71,463.17 el cual está representado por distintos servicios proporcionados por esta Almacenadora, predominando los servicios de Almacenaje y el denominado Otros ingresos por servicios, el cual corresponde a servicios de valor agregado de las mercancías y que comparando las cifras de 2022 respecto a las de 2023 presentan un incremento en todos los servicios, debido a la confianza que han depositado nuestros clientes para la guarda, custodia, conservación y valor agregado de sus mercancías. Ahora bien, comparando las cifras del último trimestre respecto al anterior, se aprecia una ligera disminución, debido a que durante el último trimestre muchos de nuestros clientes principales empiezan a retirar sus mercancías y colocarlas en diferentes puntos para su venta, por lo que esperamos a principios del primer semestre del próximo año incrementen su stock en inventarios y por consecuencia los servicios de valor agregado.

INGRESOS POR SERVICIOS							
ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS		
EJERCICIO	EJERCICIO	CUARTO	TERCER TRIMESTRE	CUARTO	ANUAL	TRIMESTRAL	
2022	2023	TRIMESTRE 2022	2023	TRIMESTRE 2023			
De almacenaje	\$ 29,571.87	\$ 33,764.71	\$ 9,335.10	\$ 7,591.44	\$ 4,328.83	\$ 4,192.84	\$ 3,262.61
De manejo de seguros	\$ 4,066.83	\$ 5,241.71	\$ 1,354.90	\$ 909.01	\$ 633.42	\$ 1,174.88	\$ 275.59
De maniobras	\$ 2,752.81	\$ 3,231.78	\$ 830.97	\$ 664.14	\$ 733.61	\$ 478.97	\$ 69.48
De otros ingresos por servicios	\$ 25,943.12	\$ 29,224.98	\$ 7,917.73	\$ 5,887.26	\$ 6,323.01	\$ 3,281.86	\$ 435.75
	\$ 62,334.62	\$ 71,463.17	\$ 19,438.70	\$ 15,051.85	\$ 12,018.87	\$ 9,128.55	\$ 3,032.98

INGRESOS POR INTERESES. El saldo que representa la cuenta de ingresos por intereses corresponde a la ganancia obtenida de las inversiones en CETES derivadas de la inversión en la Reserva de Contingencia. Por otra parte, es preciso comentar, que no se tienen ingresos cobrados por rendimientos en la cartera de crédito, al no contar con créditos vigentes o vencidos al cierre del mes de Diciembre 2023, así como tampoco, no se tienen ingresos por fluctuaciones atribuibles a cambios en las tasas de interés o variaciones en el volumen de créditos. Y por último, esta Almacenadora no recibe ingresos por premios o primas al no realizar operaciones de reporte.

GASTOS POR MANIOBRAS. Durante el año 2023, no se obtuvieron gastos por maniobras, debido a que la mano de obra utilizada corresponde a personal contratado directamente por el almacén.

GASTOS POR INTERESES. El saldo que representa, corresponde principalmente a la provisión de los intereses que generó la cuenta de Préstamos y de Otros Organismos a corto plazo, en consecuencia el Acreedor Axioma Finance SAPI de CV, cuyo crédito ha sido pagado.

ESTIMACIÓN PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS. El saldo que representa la cuenta no tiene movimientos, debido a que no se cuenta con Créditos vigentes o vencidos, al término del año 2023.

COMISIONES COBRADAS POR PRÉSTAMOS. No se obtuvieron ingresos por concepto de comisiones por el otorgamiento de créditos.

COMISIONES Y TARIAS PAGADAS. Las comisiones y tarifas pagadas durante el año 2023, se originan por la actividad comercial y de operación de nuestro principal operador logístico, el cual incluye entre otros, la administración de cobranza y, por otra parte, a las comisiones por el servicio de tarjetas que se utilizan para la carga de combustibles para la operación logística y traslado de mercancías.

RESULTADOS DE INTERMEDIACIÓN. Es preciso comentar que esta Almacenadora, no realizó operaciones de intermediación.

OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN. La cuenta de resultados denominada Otros Ingresos (egresos) de la Operación, se integra al término del año 2023, por la Reserva para cubrir reclamaciones por faltantes de mercancías por un monto de \$525.77, Citas Recuperaciones por \$3,857.11, la Estimación de cuentas incobrables por un monto de \$173.92 y por la provisión del costo neto del periodo derivado del beneficio a los empleados post-empleo de la HIF D-3 por un monto de \$129.35 arrojando un saldo total en la cuenta de \$3,375.91 (Miles de Pesos).

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y PROMOCIÓN. Los gastos de administración al término del año 2023, comparando las cifras del último trimestre con el trimestre anterior, van en proporción directa a los ingresos por los servicios que se realizan, como consecuencia de los recursos utilizados para la operación, correspondientes a remuneraciones al personal, o bien, en la utilización de insumos para el acondicionamiento y movimiento de las mercancías de acuerdo al volumen de operación.

IMPUESTOS A LA UTILIDAD. El importe de los impuestos a la Utilidad al 31 de Diciembre de 2023 corresponde a las provisiones de PTU, ISR Diferido e ISR Causado, los cuales van directamente relacionados con el resultado neto del periodo.

CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN. Las cuentas de orden utilizadas para el registro de mercancías propiedad de nuestros clientes al término del año 2023 se integran conforme a lo siguiente:

CUENTAS DE ORDEN							
ANUAL		TRIMESTRAL			COMPARATIVOS		
EJERCICIO	EJERCICIO	CUARTO	TERCER TRIMESTRE	CUARTO	ANUAL	TRIMESTRAL	
2022	2023	TRIMESTRE 2022	2023	TRIMESTRE 2023			
Activos y Pasivos contingentes netos	\$ 295,446.88	\$ 156,996.88	\$ 295,446.88	\$ 156,996.88	\$ 156,996.88	\$ 138,450	
Deposito de bienes	\$ 2,293,054.99	\$ 800,709.57	\$ 2,293,054.99	\$ 938,537.41	\$ 800,709.57	\$ 1,492,345	\$ 137,828
Otras cuentas de registro	\$ 1,900,130.74	\$ 731,707.41	\$ 1,900,130.74	\$ 818,450.40	\$ 731,707.49	\$ 1,168,423	\$ 86,743
	\$ 4,488,632.61	\$ 1,689,413.94	\$ 4,488,632.61	\$ 1,913,984.39	\$ 1,689,413.94	\$ 2,799,218.67	\$ 224,570.45

"Los suscritos manifestamos que, en el ámbito de nuestros respectivos 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 financiera, sus resultados de operación, sus cambios en el capital contable y sus flujos de efectivo"

Liliana Albeila Beltrán
Directora General

CP Oscar Salvador Jiménez León Mendoza
Contador General