

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(Cifras miles de pesos)

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO Y CAPITAL</u>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	27,848	PASIVOS BURSÁTILES	
CUENTAS DE MARGEN (INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS)	-	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS	
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	3,021	De corto plazo	
Instrumentos financieros negociables	2,281	De largo plazo	
Instrumentos financieros para cobrar o vender		ACREEDORES POR REPORTE	
Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores)(neto)	739	Colaterales vendidos o dados en garantía	
Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores)	739	Instrumentos financieros derivados	
Estimación de pérdidas crediticias esperadas para inversiones (valor)	-	Otros colaterales vendidos o dados en garantía	
DEUDORES POR REPORTE	-	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS	-	Con fines de negociación	
Con fines de negociación		Con fines de Cobertura	
Con fines de Cobertura		AJUSTES DE VALUACION POR COBERTURA DE PASIVOS FINANCIEROS	
AJUSTES DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	PASIVO POR ARRENDAMIENTO	
CARTERA DE CRÉDITO CON RIESGO DE CRÉDITO ETAPA 1		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	30,589
Créditos comerciales		Proveedores	
Actividad empresarial o comercial		Acreedores por liquidación de operaciones	
Entidades financieras		Acreedores por cuentas de margen	
CARTERA DE CRÉDITO CON RIESGO DE CRÉDITO ETAPA 2		Acreedores por colaterales recibidos en efectivo	
Créditos comerciales		Contribuciones por pagar	4,428
Actividad empresarial o comercial		Acreedores diversos y otras cuentas por pagar	26,161
Entidades financieras		PASIVOS RELACIONADOS CON GRUPOS DE ACTIVOS MANTENIDOS PARA LA VENTA	
CARTERA DE CRÉDITO CON RIESGO DE CRÉDITO ETAPA 3		PASIVOS RELACIONADOS CON OPERACIONES DISCONTINUADAS	
Créditos comerciales		INSTRUMENTOS FINANCIEROS QUE CALIFICAN COMO PASIVO	
Actividad empresarial o comercial		Obligaciones subordinadas en circulación	
Entidades financieras		Apor. para futuros aumentos de cap. pendientes de form en asamblea de accionistas	
CARTERA DE CRÉDITO VALUADA A VALOR RAZONABLE		Otros	
Créditos comerciales		OBLIG. ASOCIADAS CON EL RETIRO DE COMPONENTES DE PROPIEDADES, MOB Y EQ.	
Actividad empresarial o comercial		PASIVO POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD	
Entidades financieras		PASIVO POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,868
CARTERA DE CRÉDITO		CRÉDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS	
PARTIDAS DIFERIDAS		TOTAL PASIVO	32,457
ESTIMACIÓN PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		CAPITAL CONTABLE	
TOTAL DE CARTERA DE CRÉDITO (NETO)		PARTICIPACIÓN CONTROLADORA	75,091
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)	11,772	CAPITAL CONTRIBUIDO	90,862
INVENTARIO DE MERCANCIAS		Capital social	31,950
BIENES ADJUDICADOS		Capital social no exhibido	
ACT DE LARGA DURACIÓN MANTENIDOS PARA LA VENTA O PARA DISTR. A LOS PROPIETARIOS		Incremento por actualización del capital social pagado	58,912
ACTIVOS RELACIONADOS CON OPERACIONES DISCONTINUADAS		Apor para futuros aumentos de cap. formalizadas en asamblea de accionistas	
PAGOS ANTICIPADOS Y OTROS ACTIVOS	11,057	Incremento por act. de las aport para futuros aum de cap form en asam de accionist	
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)	48,402	Incremento por actualización de la prima en venta de acciones	
ACTIVOS POR DERECHOS DE USO DE PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		Instrumentos financieros que califican como capital	
INVERSIONES PERMANENTES		Incremento por actualización de instrumentos financieros que califican como cap.	
ACTIVO POR IMPUESTOS A LA UTILIDAD DIFERIDOS	5,449	CAPITAL GANADO	(15,771)
ACTIVOS INTANGIBLES (NETO)		Reservas de capital	1,016
ACTIVOS POR DERECHOS DE USO DE ACTIVOS INTANGIBLES (NETO)		Incremento por actualización de reservas de capital	834
CRÉDITO MERCANTIL		Resultados acumulados	(17,621)
TOTAL ACTIVO	<u>107,547</u>	Resultado de ejercicios anteriores	(14,113)
		Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriores	(1,972)
		Resultado neto	(1,536)
		Otros resultados integrales	
		Participación en ORI de otras entidades	
		Incremento por actualización de la participación en ORI de otras entidades	
		PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA	
		Resultado neto correspondiente a la participación no controladora	
		Otra participación no controladora	
		Otros resultados integrales correspondientes a la participación no controladora	
		TOTAL CAPITAL CONTABLE	75,091
		TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	<u>107,547</u>

CUENTAS DE ORDEN

Activos y pasivos contingentes	-
Compromisos crediticios	-
Bienes en fideicomiso	153,532
Depósito de bienes	898,073
Colaterales recibidos por la entidad	-
Colaterales recibidos y vendidos o dados en garantía por la entidad	-
Int. devengados no cobrados derivados de cartera de crédito con riesgo etapa 3	-
Otras cuentas de registro	-

"El saldo histórico del capital social al 30 de junio del 2023 es de 31,950 miles de pesos"

"El presente balance general se formuló de conformidad con los criterios de contabilidad para los almacenes generales de depósito, emitidos por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 52 y 53 de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares de Crédito, de observancia general y obligatoria, aplicados de manera consistente, encontrándose reflejadas las operaciones efectuadas por el almacén general de depósito hasta la fecha arriba mencionada, las cuales se realizaron y valoraron con apego a sanas prácticas y a las disposiciones aplicables. El presente Estado de situación financiera fue aprobado por el consejo de administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben."


LIC. ELIZABETH ESPINOZA CHICO
REPRESENTANTE LEGAL


C.P. CARLOS ANTONIO ZAVALA CALDERÓN
CONTADOR GENERAL



ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023
 (Cifras en miles de pesos)

Ingresos por servicios	23,781	
Ingresos por intereses	611	
Gastos por maniobras	-	
Gastos por intereses	(1,104)	
Resultado por posición monetaria neto (Margen Financiero)	-	<u>23,289</u>
MARGEN FINANCIERO		23,289
Estimación preventiva para riesgos crediticios	-	
MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS		<u>23,289</u>
Comisiones y tarifas cobradas	0	
Comisiones y tarifas pagadas	(63)	
Resultado por intermediación	-	
Otros ingresos (egresos) de la operación	(1,060)	
Gastos de administración y promoción	(23,702)	<u>(24,825)</u>
RESULTADO DE LA OPERACIÓN		<u>(1,536)</u>
Participación en el resultado neto de otras entidades	-	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		<u>(1,536)</u>
Impuestos a la utilidad	-	
RESULTADO DE OPERACIONES CONTINUAS		<u>(1,536)</u>
Operaciones discontinuadas	-	
RESULTADO NETO		<u>(1,536)</u>
Otros resultados integrales	-	
Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender	-	
Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo	-	
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	-	
RESULTADO INTEGRAL		<u>(1,536)</u>
Resultado neto atribuible a	-	<u>1,536</u>
Participación controladora	(1,536)	
Participación no controladora	-	
Resultado integral atribuible a	-	<u>1,536</u>
Participación controladora	1,536	
Participación no controladora	-	
UTILIDAD BÁSICA POR ACCIÓN ORDINARIA		<u>-</u>

"El presente estado de resultados se formuló de conformidad con los criterios de contabilidad para los Almacenes Generales de Depósito, emitidos por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 52 y 53 de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares de Crédito, de observancia general y obligatoria, aplicados de manera consistente, encontrándose reflejados todos los ingresos y egresos derivados de las operaciones efectuadas por el almacén general de depósito hasta la fecha arriba mencionada, las cuales se realizaron y valoraron con apego a sanas prácticas y a las disposiciones aplicables. El presente Estado de resultado integral fue aprobado por el consejo de administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben."


 LIC. ELIZABETH ESPINOZA CHICO
 REPRESENTANTE LEGAL


 C.P. CARLOS ANTONIO ZAVALA CALDERÓN
 CONTADOR GENERAL

ALMACENES GENERALES DEL BAJIO, S.A. DE C.V.
 ALMACEN GENERAL DE DEPOSITO
 ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CREDITO
 AV DEL OBRERO 503 FRACC. IND. JULIAN DE OBREGON C.P. 37290 LEON, GTO.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023
 CIFRAS EN MILES DE PESOS



Concepto	Capital contribuido			Capital ganado			Total participación de la controladora	Participación no controladora	Total Capital contable
	Capital social	Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas	Instrumentos financieros que califican como capital	Reservas de capital	Resultados acumulados	Participación en ORI de otras entidades			
Saldo al 31 de diciembre de 2022	90,862			1,850	-16,085		76,627		76,627
Ajustes retrospectivos por cambios contables									
Ajustes retrospectivos por correcciones de errores									
Saldo al 31 de diciembre de 2022 ajustado	90,862			1,850	-16,085		76,627		76,627
MOVIMIENTOS DE PROPIETARIOS									
Aportaciones de capital	0						0		0
Reembolsos de capital									
Decreto de dividendos									
Capitalización de otros conceptos del capital contable	0								
Cambios en la participación controladora que no implican pérdida de control									
Total	0						0		0
MOVIMIENTOS DE RESERVAS									
Reservas de capital									
RESULTADO INTEGRAL:									
Resultado neto					-1,536.21		-1,536		-1,536
Otros resultados integrales									
Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender									
Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo									
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					-1,536.21		-1,536		-1,536
Saldo al 30 de junio de 2023	90,862			1,850	-17,621		75,091		75,091

"El presente estado de flujos de efectivo se formuló de conformidad con los criterios de contabilidad para Los Almacenes Generales de Depósito, emitidos por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 52 y 53 de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito, de observancia general y obligatoria, aplicados de manera consistente, encontrándose reflejadas todas las entradas de efectivo y salidas de efectivo derivadas de las operaciones efectuadas por la organización auxiliar durante el periodo arriba mencionado, las cuales se realizaron y valoraron con apego a sanas prácticas y a las disposiciones aplicables. El presente Estado de cambios en el Capital Contable fue aprobado por el consejo de administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben."


 LIC. ELIZABETH ESPINOZA CHICO
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. CARLOS ANTONIO ZAVALA CALDERÓN
 CONTADOR GENERAL

Actividades de operación

Resultado antes de impuestos a la utilidad	-1,536
Ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión:	1,488
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo	1,488
Amortizaciones de activos intangibles	-
Pérdidas o reversión de pérdidas por deterioro de activos de larga duración	-
Participación en el resultado neto de otras entidades	-
Otros ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión	-
Operaciones discontinuadas	-
Activos de larga duración mantenidos para la venta o para distribuir a los propietarios	-
Ajustes por partidas asociadas con actividades de financiamiento	-
Intereses asociados con préstamos bancarios y de otros organismos	-
Intereses asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo	-
Intereses asociados con instrumentos financieros que califican como capital	-
Otros intereses	-
Cambios en partidas de operación	8,915
Cambio en cuentas de margen (instrumentos financieros derivados)	-
Cambio en inversiones en instrumentos financieros (valores)(neto)	-92
Cambio en deudores por reporto (neto)	-
Cambio en instrumentos financieros derivados (activo)	-
Cambio en cartera de crédito (neto)	-
Cambio en otras cuentas por cobrar (neto)	-91
Cambio en préstamos bancarios y de otros organismos	-
Cambio en bienes adjudicados (neto)	-
Cambio en inventario de mercancías	-
Cambio en pasivos bursátiles	-
Cambio en acreedores por reporto	-
Cambio en colaterales vendidos o dados en garantía	-
Cambio en instrumentos financieros derivados (pasivo)	-
Cambio en instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de operación)	-
Cambio en activos/pasivos por beneficios a los empleados	-
Cambio en otras cuentas por pagar	9,098
Cambio en otras provisiones	-
Devoluciones de impuestos a la utilidad	-
Pagos de impuestos a la utilidad	-
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	8,867

Actividades de inversión

Pagos por instrumentos financieros a largo plazo	-726
Cobros por instrumentos financieros a largo plazo	0
Pagos por adquisición de propiedades, mobiliario y equipo	-191
Cobros por disposición de propiedades, mobiliario y equipo	-
Pagos por operaciones discontinuadas	-
Cobros por operaciones discontinuadas	-
Pagos por adquisición de subsidiarias	-
Cobros por disposición de subsidiarias	-
Pagos por adquisición de asociadas, negocios conjuntos y otras inversiones permanentes	-
Cobros por disposición de asociadas, negocios conjuntos y otras inversiones permanentes	-
Cobros de dividendos en efectivo de inversiones permanentes	-
Pagos por adquisición de activos intangibles	-
Cobros por disposición de activos intangibles	-
Cobros asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión)	-
Pagos asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión)	-
Otros cobros por actividades de inversión	-
Otros pagos por actividades de inversión	-
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	-917

Actividades de financiamiento

Cobros por la obtención de préstamos bancarios y de otros organismos	-
Pagos de préstamos bancarios y de otros organismos	-
Pagos de pasivo por arrendamiento	-
Cobros por emisión de acciones	0
Pagos por reembolsos de capital social	-
Cobros por la emisión de instrumentos financieros que califican como capital	-
Pagos asociados a instrumentos financieros que califican como capital	-
Pagos de dividendos en efectivo	-
Pagos asociados a la recompra de acciones propias	-
Cobros por la emisión de instrumentos financieros que califican como pasivo	-
Pagos asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo	-
Pagos por intereses por pasivo por arrendamiento	-
Cobros asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de financiamiento)	-
Pagos asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de financiamiento)	-
Otros cobros por actividades de financiamiento	-
Otros pagos por actividades de financiamiento	-
Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento	0

Incremento o disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo

Efectos por cambios en el valor del efectivo y equivalentes de efectivo	7,950
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	19,898
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	27,848

"El presente estado de flujos de efectivo se formuló de conformidad con los criterios de contabilidad para Los Almacenes Generales de Depósito, emitidos por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 52 y 53 de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito, de observancia general y obligatoria, aplicados de manera consistente, encontrándose reflejadas todas las entradas de efectivo y salidas de efectivo derivadas de las operaciones efectuadas por la organización auxiliar durante el periodo arriba mencionado, las cuales se realizaron y valoraron con apego a sanas prácticas y a las disposiciones aplicables. El presente estado de flujos de efectivo fue aprobado por el consejo de administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben."



L.C. ELIZABETH ESPINOZA CHICO
 DIRECTOR GENERAL



C.P. CARLOS ANTONIO ZAVALA CALDERÓN
 CONTADOR GENERAL