ALMACENES GENERALES DEL BAJÍO, S.A. DE C.V.
ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO (ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CRÉDITO)
AV. DEL OBRERO 503 FRACC. IND. JULIÁN DE OBREGÓN. LEÓN, GTO. C.P. 37290

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
EXPRESADO EN MONEDA DE PODER ADQUISITIVO HISTÓRICO
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)
(NOTAS 1 y 2)

ACTIVO

		2023	2022
DISPONIBILIDADES	(NOTA 4)	$ 38,149	$ 19,898
CUENTAS DE MARGEN			
INVERSIONES EN VALORES			
Títulos para negociar		2,511	2,189
Títulos disponibles para la venta		-	-
Títulos conservados al vencimiento		739	739
TOTAL INVERSIONES EN VALORES	(NOTA 5)	3,250	2,928
DEUDORES POR REPORTO (SALDO DEUDOR)		-	-
DERIVADOS			
Con fines de negociación		-	-
Con fines de cobertura		-	-
		-	-
AJUSTE DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS		-	-
CARTERA DE CRÉDITO VIGENTE			
Actividad empresarial o comercial		-	-
Entidades financieras		-	-
TOTAL CARTERA DE CRÉDITO VIGENTE		-	-
CARTERA DE CRÉDITO VENCIDA			
Actividad empresarial o comercial		-	-
Entidades financieras		-	-
TOTAL CARTERA DE CRÉDITO VENCIDA		-	-
TOTAL CARTERA DE CREDITO		-	-
ESTIMACIÓN PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		-	-
TOTAL CARTERA DE CREDITO (NETO)		-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)	(NOTA 6)	12,968	11,680
INVENTARIO DE MERCANCÍAS		-	-
BIENES ADJUDICADOS (NETO)		-	-
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)	(NOTA 7)	48,797	49,699
INVERSIONES PERMANENTES		-	-
ACTIVOS DE LARGA DURACION DISPONIBLES PARA LA VENTA		-	-
IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS (NETO)	(NOTA 13)	5,716	5,449
OTROS ACTIVOS	(NOTA 8)	**11,965**	**10,331**
Cargos diferidos, pagos anticipados e intangibles			
Otros activos a corto y largo plazo			
TOTAL DEL ACTIVO		$ 120,845	$ 99,985

PASIVO Y CAPITAL

		2023	2022
PASIVOS BURSÁTILES		$ -	$ -
PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS			
De corto plazo		-	-
De largo plazo		-	-
		-	-
COLATERALES VENDIDOS			
Reportos		-	-
Derivados		-	-
Otros colaterales vendidos		-	-
		-	-
DERIVADOS			
Con fines de negociación		-	-
Con fines de cobertura		-	-
AJUSTE DE VALUACIÓN POR COBERTURA DE ACTIVOS FINANCIEROS		-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 10)		
Impuestos a la utilidad por pagar		-	-
Participación de los trabajadores en las utilidades por pagar		81	1
Proveedores		-	-
Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital pendientes de formalizar por su asamblea general de socios		-	-
Acreedores por liquidación de operaciones		-	-
Acreedores por cuentas de margen		-	-
Acreedores por Colaterales Recibidos en Efectivo		-	-
Acreedores diversos y otras cuentas por pagar		39,872	23,358
		39,953	23,359
OBLIGACIONES SUBORDINADAS EN CIRCULACIÓN			
IMPUESTOS Y PTU DIFERIDOS (NETO)		-	-
CREDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS		-	-
TOTAL PASIVO		39,953	23,359

CAPITAL CONTABLE

		2023	2022
CAPITAL CONTRIBUIDO	(NOTA 11)		
Capital Social		$ 93,211	$ 90,861
Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas		-	-
Prima en venta de acciones		-	-
Obligaciones subordinadas en circulación		-	-
CAPITAL GANADO	(NOTA 11)		
Fondo de reserva		1,850	1,850
Resultado de ejercicios anteriores		(16,085)	(19,656)
Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta		-	-
Resultado por valuación de instrumentos de cobertura de flujo de efectivo		-	-
Resultado por tenencia de activos no monetarios		-	-
Resultado utilidad (pérdida) neta		1,916	3,571
TOTAL CAPITAL CONTABLE		80,892	76,626
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		$ 120,845	$ 99,985

CUENTAS DE ORDEN	(NOTA 14)	2023	2022
Activos y pasivos contingentes		$ -	$ -
Compromisos crediticios		-	-
Depósito de bienes		1,019,351	1,209,305
Colaterales recibidos por la entidad		-	-
Colaterales recibidos y vendidos por la entidad		-	-
Bienes en fideicomiso		154,693	152,573
Intereses devengados no cobrados derivados de cartera de crédito vencida		-	-
Otras cuentas de registro		-	-
		$ 1,174,044	1,361,878

* El saldo histórico del capital social en certificados de aportación ordinarios al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es de $ 93,211 y $ 90,861 miles de pesos respectivamente.

Los conceptos que aperecen en el presente estado se muestran de manera enunciativa más no limitativa.

"Los presentes balances generales, se formularon de conformidad con los criterios de contabilidad para 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 valuaron con apego a sanas prácticas financieras y a las disposiciones legales y administrativas aplicables."

"El presente balance general fue aprobado por el Consejo de Administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben".

Las notas aclaratorias que se acompañan, forman parte integrante de estos estados financieros.

www.cnbv.gob.mx

Elaboró

C.P. Joaquín Amaro Moran
GERENTE DE CONTABILIDAD

Autorizó

Lic. Elizabeth Espinoza Chico
DIRECTOR GENERAL

ALMACENES GENERALES DEL BAJÍO, S.A. DE C.V.
ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO (ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CRÉDITO)
AV. DEL OBRERO 503 FRACC. IND. JULIÁN DE OBREGÓN. LEÓN, GTO. C.P. 37290

ESTADOS DE RESULTADOS COMPARATIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 y 2022
EXPRESADO EN MONEDA DE PODER ADQUISITIVO HISTÓRICO
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)
(NOTAS 1 y 2)

		2023	2022
Ingresos por Servicios		$ 50,526	$ 40,599
Ingresos por Intereses		1,982	1,741
Gastos por maniobras		-	-
Gastos por Intereses		(1,918)	(1,252)
Resultado por posición monetaria neto (margen financiero)		-	-
MARGEN FINANCIERO	**(NOTA 12)**	**50,590**	**41,088**
Estimación preventiva para riesgos crediticios		(1,064)	(544)
MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS		**49,526**	**40,544**
Comisiones y tarifas cobradas		-	-
Comisiones y tarifas pagadas		(118)	(127)
Resultado por Intermediación		-	-
Otros Ingresos (Egresos) de la Operación		(641)	(483)
Gastos de Administración		(47,038)	(38,548)
RESULTADO DE OPERACIÓN		**1,729**	**1,386**
Participación en el resultado de subsidiarias no consolidadas y asociadas		-	-
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD			
Impuestos a la utilidad causados	**(NOTA 13)**	(80)	-
Impuestos a la utilidad diferidos (netos)	**(NOTA 13)**	267	2,185
RESULTADO ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUAS		**1,916**	**3,571**
Operaciones discontinuas		-	-
RESULTADO NETO		**$ 1,916**	**$ 3,571**

"Los presentes estados de resultados, se formularon de conformidad con los criterios de contabilidad para 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 valuaron con apego a sanas prácticas financieras y a las disposiciones aplicables."

"El presente estado de resultados fue aprobado por el Consejo de Administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben"

Las notas aclaratorias que se acompañan, forman parte integrante de estos estados financieros.

www.cnbv.gob.mx

Elaboró

C.P. Joaquín Amaro Moran
GERENTE DE CONTABILIDAD

Autorizó

Lic. Elizabeth Espinoza Chico
DIRECTOR GENERAL

ALMACENES GENERALES DEL BAJÍO, S.A. DE C.V.
ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO (ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CRÉDITO)
AV. DEL OBRERO 503 FRACC. IND. JULIÁN DE OBREGÓN. LEÓN, GTO. C.P. 37290

ESTADOS DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 y 2022
EXPRESADO EN MONEDA DE PODER ADQUISITIVO HISTÓRICO
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)
(NOTAS 1, 2 y 11)

Concepto	Capital contribuido			Capital ganado					Total capital contable
	Capital social	Incremento por actualización del capital social pagado	Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas por su Asamblea General de Socios	Fondo de Reserva	Incremento por actualización de la reserva de capital	Resultado de ejercicios anteriores	Incremento por actualización de los resultados de ejercicios anteriores	Resultado neto	
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	**29,616**	**24,529**	**-**	**1,016**	**834**	**(18,542)**	**(1,972)**	**858**	**36,339**
MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS SOCIOS.									
Suscripción de certificados de aportación	2,334	-	-	-	-	-	-	-	**2,334**
Capital suscrito no exhibido	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capitalización de excedentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constitución de reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valuación de activos fijos	-	34,382	-	-	-	-	-	-	**34,382**
Traspaso del Resultado neto a Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-	858	-	(858)	-
Depuraciones contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD									
Utilidad Integral									
- Resultado neto	-	-	-	-	-	-	-	3,571	**3,571**
- Resultado por tenencia de activos no monetarios.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	**31,950**	**58,911**	**-**	**1,016**	**834**	**(17,684)**	**(1,972)**	**3,571**	**76,626**
MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS SOCIOS.									
Suscripción de certificados de aportación	2,350	-	-	-	-	-	-	-	**2,350**
Capital suscrito no exhibido	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capitalización de excedentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constitución de reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valuación de activos fijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Traspaso del Resultado neto a Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-	3,571	-	(3,571)	-
Depuraciones contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL									
Utilidad Integral									
- Resultado neto	-	-	-	-	-	-	-	1,916	**1,916**
- Resultado por tenencia de activos no monetarios.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	**34,300**	**58,911**	**-**	**1,016**	**834**	**(14,113)**	**(1,972)**	**1,916**	**80,892**

"Los presentes estados de variaciones en el capital contable se formularon de conformidad con los criterios de contabilidad para 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 movimientos en las cuentas del capital contable derivadas de las operaciones efectuadas por el almacén general de depósito hasta la fecha arriba mencionada, las cuales se realizaron y valuaron con apego a sanas prácticas financieras y a las disposiciones legales y administrativas aplicables."

El presente estado de variaciones en el capital contable fue aprobado por el consejo de administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben

Las notas aclaratorias que se acompañan, forman parte integrante de estos estados financieros.

www.cnbv.gob.mx

Elaboró

C.P. Joaquín Amare Moran
GERENTE DE CONTABILIDAD

Autorizó

Lic. Elizabeth Espinoza Chico
DIRECTOR GENERAL

ALMACENES GENERALES DEL BAJÍO, S.A. DE C.V.
ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO (ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CRÉDITO)
AV. DEL OBRERO 503 FRACC. IND. JULIÁN DE OBREGÓN. LEÓN, GTO. C.P. 37290

ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 y 2022
EXPRESADO EN MONEDA DE PODER ADQUISITIVO HISTÓRICO
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)
(NOTAS 1 y 2)

		2023	2022
Resultado Neto		$ 1,916	$ 3,571
Ajustes por partidas que no implican flujo de efectivo:			
Partidas por deterioro o efecto por reversión del deterioro asociados a actividades de inversión		-	-
Disposición de activos fijos por desuso		-	-
Depreciaciones de inmuebles, mobiliario y equipo	(NOTA 7)	2,735	2,220
Amortizaciones de activos intangibles		-	-
Provisiones		-	-
Impuestos a la utilidad causados y diferidos		(187)	(2,185)
Participación en el resultado de subsidiarias no consolidadas y asociadas		-	-
Depuraciones contables		-	-
Operaciones discontinuas		-	-
		4,464	3,606
Actividades de Operación			
Cambio en cuentas de margen		-	-
Cambio en inversiones en valores		(322)	2,269
Cambio en deudores por reporto		-	-
Cambio en derivados (activo)		-	-
Cambio en cartera de crédito (neto)		-	-
Cambio en bienes adjudicados (neto)		-	-
Cambio en otros activos operativos (neto)		(2,922)	(4,185)
Cambio en pasivos bursátiles		-	-
Cambio en préstamos bancarios y otros organismos		-	-
Cambio en colaterales vendidos		-	-
Cambio en derivados (pasivo)		-	-
Cambio en obligaciones subordinadas con características de pasivo		-	-
Cambio en otros pasivos operativos		16,594	(1,216)
Cambio en instrumentos de cobertura (de partidas cubiertas de actividades de operación)		-	-
Cobros de Impuestos a la utilidad (devoluciones)		-	-
Pagos de impuestos a la utilidad		(80)	-
Flujos netos de efectivo de actividades de operación		17,734	474
Actividades de Inversión			
Cobros por disposición de propiedades, mobiliario y equipo		-	196
Pagos por adquisición de propiedades, mobiliario y equipo		(1,833)	(36,223)
Cobros por disposición de subsidiarias y asociadas		-	-
Pagos por adquisición de subsidiarias y asociadas		-	-
Cobros por disposición de otras inversiones permanentes		-	-
Pagos por adquisición de otras inversiones permanentes		-	-
Cobros de Dividendos en efectivo		-	-
Pagos por adquisición de activos intangibles		-	-
Cobros por disposición de activos de larga duración disponibles para la venta		-	-
Cobros por disposición de otros activos de larga duración		-	-
Pagos por adquisición de otros activos de larga duración		-	-
Flujos netos de Efectivo de actividades de Inversión		(1,833)	(36,027)
Actividades de financiamiento			
Cobros por emisión de acciones		2,350	2,333
Pagos por reembolsos de capital		-	-
Pagos de dividendos en efectivo		-	-
Pagos asociados a la recompra de acciones propias		-	-
Cobros por la emisión de obligaciones subordinadas con características de capital		-	-
Pagos asociados a obligaciones subordinadas con características de capital		-	-
Otros cobros por actividades de financiamiento		-	34,383
Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento		2,350	36,716
Incremento o disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo		18,251	1,163
Efectos por cambios en el valor del efectivo y equivalentes de efectivo		-	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo		19,898	18,735
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo		$ 38,149	$ 19,898

"El presente estado de flujos de efectivo, se formuló de conformidad con los criterios de contabilidad para 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 todas las entradas y salidas de efectivo derivadas de las operaciones efectuadas por el almacén general de depósito hasta la fecha arriba mencionada, las cuales se realizaron y valuaron con apego a sanas prácticas financieras y a las disposiciones legales y administrativas aplicables."

El presente estado de flujos de efectivo fue aprobado por el consejo de administración bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben.

Las notas aclaratorias que se acompañan, forman parte integrante de estos estados financieros.

www.cnbv.gob.mx

Elaboró

C.P. Joaquín Amaro Moran
GERENTE DE CONTABILIDAD

Autorizó

Lic. Elizabeth Espinoza Chico
DIRECTOR GENERAL