

ALMACENES GENERALES DEL BAJIO, S.A. DE C.V.
ALMACÉN GENERAL DE DEPÓSITO (ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CRÉDITO)
AV. DEL OBRERO 503 FRACC. IND. JULIAN DE OBREGON, LEON GTO. C.P. 37290
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2024
(Cifras miles de pesos)



ACTIVO		PASIVO Y CAPITAL	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	38,948	PASIVOS BURSÁTILES	
CUENTAS DE MARGEN (INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS)	-	PRESTAMOS BANCARIOS Y DE OTROS ORGANISMOS	
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	3,276	De corto plazo	
Instrumentos financieros negociables	2,537	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)		Instrumentos financieros derivados	
Estimación de pérdidas crediticias esperadas para inversiones (valores)		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	40,279
Créditos comerciales		Proveedores	
Actividad empresarial o comercial		Acreeedores por liquidación de operaciones	
Entidades financieras		Acreeedores por cuentas de margen	
CARTERA DE CRÉDITO CON RIESGO DE CRÉDITO ETAPA 2		Acreeedores por colaterales recibidos en efectivo	9,217
Créditos comerciales		Contribuciones por pagar	31,062
Actividad empresarial o comercial		Acreeedores diversos y otras cuentas por pagar	
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	1,969
CARTERA DE CRÉDITO		CRÉDITOS DIFERIDOS Y COBROS ANTICIPADOS	
PARTIDAS DIFERIDAS		TOTAL PASIVO	42,248
ESTIMACIÓN PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS		CAPITAL CONTABLE	
TOTAL DE CARTERA DE CRÉDITO (NETO)		PARTICIPACIÓN CONTROLADORA	82,788
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO)	16,268	CAPITAL CONTRIBUIDO	93,212
INVENTARIO DE MERCANCIAS		Capital social	34,300
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	12,796	Incremento por act. de las aport para futuros aum de cap form en asam de accionist	-
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)	48,031	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	5,716	CAPITAL GANADO	(10,424)
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	(12,274)
TOTAL ACTIVO	125,036	Resultado de ejercicios anteriores	(12,197)
		Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriore	(1,972)
		Resultado neto	1,895
		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	82,788
		TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	125,036

CUENTAS DE ORDEN

Activos y pasivos contingentes	
Compromisos crediticios	
Bienes en fideicomiso	155,595
Depósito de bienes	1,168,144
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 31 de marzo del 2024 es de 34,300 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. JAQUÍN AMARO MORAN
CONTADOR GENERAL

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024
(Cifras en miles de pesos)

Ingresos por servicios	13,709	
Ingresos por intereses	411	
Gastos por maniobras	-	
Gastos por intereses	(305)	
Resultado por posición monetaria neto (Margen Financiero)	-	<u>13,815</u>
MARGEN FINANCIERO		13,815
Estimación preventiva para riesgos crediticios	-	
MARGEN FINANCIERO AJUSTADO POR RIESGOS CREDITICIOS		13,815
Comisiones y tarifas cobradas	0	
Comisiones y tarifas pagadas	(26)	
Resultado por intermediación	-	
Otros ingresos (egresos) de la operación	(994)	
Gastos de administración y promoción	(10,900)	<u>(11,919)</u>
RESULTADO DE LA OPERACIÓN		1,895
Participación en el resultado neto de otras entidades	-	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		1,895
Impuestos a la utilidad	-	
RESULTADO DE OPERACIONES CONTINUAS		1,895
Operaciones discontinuadas	-	
RESULTADO NETO		1,895
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		1,895
Resultado neto atribuible a		1,895
Participación controladora	1,895	
Participación no controladora	-	
Resultado integral atribuible a		1,895
Participación controladora	1,895	
Participación no controladora	-	
UTILIDAD BÁSICA POR ACCIÓN ORDINARIA		-

"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. JOAQUÍN AMARO MORAN
CONTADOR GENERAL

ALMACENES GENERALES DEL BAJIO, S.A. DE C.V.
 ALMACEN GENERAL DE DEPÓSITO
 ORGANIZACIÓN AUXILIAR DEL CRÉDITO
 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 31 DE MARZO DE 2024
 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 2023	93,212			1,850	-14,169		80,893		80,893
Ajustes retrospectivos por cambios contables									
Ajustes retrospectivos por correcciones de errores									
Saldo al 31 de diciembre de 2023 ajustado	93,212			1,850	-14,169		80,893		80,893
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					1,895.25		1,895		1,895
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					1,895.25		1,895		1,895
Saldo al 31 de Marzo de 2024	93,212			1,850	-12,274		82,788		82,788

"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. JOAQUIN AMARO MORA
CONTADOR GENERAL

ALMACENES GENERALES DEL BAJIO, 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 DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
(Cifras en miles de pesos)



Actividades de operación

Resultado antes de impuestos a la utilidad	1,895
Ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión:	
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo	765
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	-1,030
Cambio en cuentas de margen (instrumentos financieros derivados)	
Cambio en inversiones en instrumentos financieros (valores)(neto)	-26
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)	-3,299
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	2,295
Cambio en otras provisiones	
Devoluciones de impuestos a la utilidad	
Pagos de impuestos a la utilidad	
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	1,631

Actividades de inversión

Pagos por instrumentos financieros a largo plazo	-831
Cobros por instrumentos financieros a largo plazo	0
Pagos por adquisición de propiedades, mobiliario y equipo	0
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	-831

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

Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo

Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo

1,895
765
765
-1,030
-26
-3,299
2,295
1,631
-831
0
0
-831
0
0
799
38,149
38,948

"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."

LIC. ELIZABETH ESPINOZA CHICO
DIRECTOR GENERAL
www.cnbv.gob.mx

C.P. JOAQUÍN AMARO MORÁN
CONTADOR GENERAL