

# REPORTE TRIMESTRAL

Por el período trimestral que terminó el 31 de diciembre de 2022

## **BINA ORMASEL, S.A.P.I. DE CV**

**Jalisco**

Estado de Incorporación:

**BOR-141001-QM8**

Registro Federal de Contribuyentes

**Tecnológico 309, Olga Margarita, C.P. 34270, Durango, Durango**

Dirección de oficina principal

2023

## REPORTE TRIMESTRAL

Número de acciones comunes en circulación al 31 de Diciembre de 2022:

Serie A:	500
Clase C:	3,114
Total:	3,614

**Parte I. Información Financiera**  
**Elemento I. Estados Financieros**  
**BINA ORMASEL, SAPI de CV**  
**Balance General Consolidado**  
**(pesos mexicanos)**

	Al 31 de diciembre de 2022	Al 31 de diciembre de 2021
<b>ACTIVOS</b>		
Efectivo y equivalentes – Nota 3	321	1,001
Inversiones en acciones – Nota 4	265,665	240,241
Impuestos a favor	590	339
<b>Activos totales</b>	<b>266,576</b>	<b>241,581</b>
<b>PASIVOS Y CAPITAL</b>		
Impuestos por pagar	3,566	3,316
<b>Pasivos totales</b>	<b>3,566</b>	<b>3,316</b>
Capital de los accionistas:		
Prima en emisión de acciones	3,984	2,964
Aportaciones de socios	378,225	247,925
Utilidad neta del ejercicio	(767)	26,243
Utilidades acumuladas	27,826	1,135
Otras partidas del resultado integral	(146,258)	(40,005)
<b>Capital Contable de los Accionistas</b>	<b>263,010</b>	<b>238,261</b>
<b>Valor Contable por Acción</b>	<b>73</b>	<b>103</b>

**BINA ORMASEL, SAPI de CV**  
**Estado de Resultados Consolidado**  
**(pesos mexicanos)**

	3 meses	
	Octubre a diciembre de 2022	Octubre a diciembre de 2021
Gastos de Operación		
Gastos financieros	(812)	(1,087)
Productos financieros	77	273
Ganancia antes de impuestos y por venta de valores de capital	(735)	(814)
Ganancia por venta de valores de capital	-	30,142
Ganancia antes de impuestos	(735)	29,328
Impuestos a la utilidad	(33)	(3,085)
<b>Utilidad (Pérdida) del ejercicio</b>	<b>(767)</b>	<b>26,243</b>
Cambio por revalorización de acciones	12,091	(33,279)
Resultado integral del ejercicio	11,324	(7,036)
<b>Acciones en Circulación</b>	<b>3,614</b>	<b>2,311</b>

**BINA ORMASEL, SAPI de CV**  
**Estado de Flujo de Caja Consolidado**  
**(pesos mexicanos)**

	3 meses	
	Octubre a diciembre de 2022	Octubre a diciembre de 2022
<b>Efectivo de actividades operativas:</b>		
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	(767)	26,243
Impuestos a pagar	18	3,085
Impuestos a favor	(111)	(174)
Ganancia por venta de valores de capital	-	(30,142)
Intereses a favor	77	273
Flujos Netos de Actividades de Operación	(783)	(715)
<b>Efectivo de Actividades de Inversión:</b>		
Compra de Inversiones en Acciones	(61,037)	(239,982)
Venta de Inversiones en Acciones	-	194,251
Dividendos recibidos	17	77
Flujos Netos de Actividades de Inversión	(61,020)	(45,554)
<b>Efectivo de Actividades de Financiamiento:</b>		
Suscripción de Acciones	47,360	7,208
Flujo de Caja de Actividades de Financiamiento	47,360	7,208
Cambio neto de efectivo del período	(14,443)	(39,061)
Efectivo y Equivalentes al inicio del año	14,765	40,062
Efectivo y Equivalentes al final del período	321	1,001

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS**  
**Al 31 de diciembre de 2022**

**Nota 1. General**

Los estados financieros consolidados no auditados presentados en este documento incluyen las cuentas de Bina Ormasel, SAPI de CV (“Bina” o “Compañía”) en las que Bina tiene un interés de control financiero a la fecha del estado financiero. En estas notas los términos “nosotros”, “nuestro”, y “nos” se refiere a Bina y a sus subsidiarias consolidadas.

Para el año 2022 se tomó la decisión de ajustar la operación de inversión de Bina al calendario natural, esto es, la temporada de invierno del 1 de Octubre al 31 de Marzo, y la temporada de verano del 1 de Abril al 30 de septiembre.

Por lo tanto, a partir de este reporte se considera que de octubre a diciembre de 2022 corresponde al primer trimestre de 2023.

**Nota 2. Procedimientos contables**

Actualmente evaluamos los efectos de adoptar los estándares contables de las Normas Financieras Internacionales (NIF) para nuestros Estados Financieros Consolidados.

**Nota 3. Instrumentos de Renta Fija de Disponibilidad Inmediata**

Las inversiones en instrumentos de renta fija se reflejan en nuestro Balance General Consolidado en pesos:

	31 de diciembre de 2022
Efectivo	50.55
Instrumentos de Renta Fija de Disponibilidad Inmediata	270.77

Los recursos líquidos de Bina se invierten de forma automática en un instrumento en el que el mayor porcentaje está invertido a la vista, con un porcentaje de cartera invertido en deuda AAA del tipo corporativa, bancaria y gubernamental de alta calidad crediticia.

**Nota 4. Inversiones en capital**

Las inversiones en acciones de capital al día 30 de septiembre de 2021 se resumen a continuación, de acuerdo con la industria principal del negocio.

31 de diciembre de 2022	Costo	Ganancias no tomadas	Pérdidas no tomadas	Valor de Mercado
Bancos, Seguros y Finanzas	6,962	-	(721)	6,240
Comerciales, Industriales y Otros**	24,428	-	(19,750)	4,679
Productos de Consumo	383,670	-	(128,924)	254,746
	415,060	-	(149,396)	265,665

\*\* Incluye un residuo de la operación “piloto”.

Al respecto, es oportuno mencionar que Bina piensa que no tiene “pérdidas no tomadas” que no sean temporales debido a: (a) nuestra habilidad e intención de mantenernos en las acciones que compramos hasta que se recuperen (b) nuestra valoración de que los negocios subyacentes y las condiciones financieras de nuestros captadores de inversión favorecen nuestras decisiones y (c) nuestra opinión de que los declives de precios no son definitivos, y (d) nuestra creencia de que los precios del mercado van a aumentar y exceder nuestros costos.

Nuestra estrategia de adquisición de negocios es participar de un negocio a precios sensibles, con un poder adquisitivo consistente, buenos rendimientos sobre el capital invertido y buenas gerencias.

#### Nota 5. Acciones comunes

Los cambios en el número de acciones emitidas, en tesorería y en circulación durante el primer trimestre de 2023 se muestran a continuación:

	Serie A, \$100 Valor Nominal (500 acciones autorizadas)			Serie C, \$100 Valor Nominal (2'000,000 acciones autorizadas)		
	Emitidas	Tesorería a	En Circulación	Emitidas	Tesorería	En Circulación
Balance al 31 de diciembre de 2021	500	-	500	2,000,000	1,997,689	2,311
Acciones enviadas a tesorería				-		
Acciones emitidas		-	-		(803)	803
Balance al 31 de diciembre de 2022	500	-	500	2,000,000	1,996,886	3,114

Cada acción común clase A tiene un voto por acción. Las acciones Clase C poseen derechos de dividendo y distribución equivalentes a 1:1 de los derechos de las acciones Clase A. Las acciones comunes clase C no tienen derecho a voto en las decisiones administrativas de la sociedad.

#### Nota 6. Dividendos recibidos

A continuación, un saldo de los dividendos que Bina ha recibido hasta la fecha:

	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2022
Entidades mexicanas	382.01	382.01
Entidades extranjeras	609.64	782.53
Total	991.65	1,164.54

#### Nota 7. Contingencias y compromisos

Por el momento no existen situaciones que afecten el curso normal de los negocios de Bina Ormasel.