

REPORTE TRIMESTRAL

Por el período trimestral que terminó el 30 de junio de 2024

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

2024-3T

REPORTE TRIMESTRAL

Número de acciones comunes en circulación al 15 de Octubre de 2024:

Serie A:	500
Clase C:	3,753
Total:	4,253

Parte I. Información Financiera
Elemento I. Estados Financieros

BINA ORMASEL, SAPI de CV
Balance General Consolidado
(pesos mexicanos)

	30 de junio de 2024	30 de septiembre de 2023
ACTIVOS		
Efectivo y equivalentes – Nota 3	86	3,073
Inversiones en acciones – Nota 4	317,775	356,351
Impuestos a favor	1,762	1,359
Activos totales	319,623	360,782
PASIVOS Y CAPITAL		
Impuestos por pagar	6,124	6,119
Pasivos totales	6,124	6,119
Capital de los accionistas:		
Prima en emisión de acciones	(6,341)	(6,341)
Aportaciones de socios	442,125	442,125
Utilidades acumuladas	42,653	45,293
Otras partidas del resultado integral	(164,938)	(126,413)
Capital Contable de los Accionistas	313,500	354,663
Valor Contable por Acción	74	83

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

	9 meses	
	Oct 23 a Jun 24	Oct 22 a Jun 23
Gastos de Operación		
Gastos financieros	(2,681)	(4,432)
Productos financieros	-	95
Ganancia antes de impuestos y por venta de valores de capital	(2,681)	(4,337)
Ganancia por venta de valores de capital	46	25,523
Ganancia antes de impuestos	(2,634)	21,185
Impuestos a la utilidad	(5)	(2,579)
Utilidad (Pérdida) del ejercicio	(2,639)	18,606
Cambio en resultados integrales, incluye dividendos	(42,461)	31,779
Resultado integral del ejercicio	(45,100)	50,385
Acciones en Circulación	4,253	4,253

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

	9 meses	
	Oct 23 a Jun 24	Oct 22 a Jun 23
Efectivo de actividades operativas:		
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	-2,639	18,606
Impuestos a pagar	5	2,579
Impuestos a favor	-403	-708
Ganancia por venta de valores de capital	-46	-25,524
Intereses a favor	-	95
Pago de impuestos	-	-
Flujos Netos de Actividades de Operación	-3,084	-4,952
Efectivo de Actividades de Inversión:		
Compra de Inversiones en Acciones	-7,245	-288,120
Venta de Inversiones en Acciones	3,406	181,602
Dividendos recibidos	3,936	156
Flujos Netos de Actividades de Inversión	98	-106,363
Efectivo de Actividades de Financiamiento:		
Suscripción de Acciones	-	100,935
Flujo de Caja de Actividades de Financiamiento	-	100,935
Cambio neto de efectivo del período	-2,987	-10,380
Efectivo y Equivalentes al inicio del período	3,073	14,763
Efectivo y Equivalentes al final del período	86	4,384

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
Al 30 de junio de 2024

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.

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:

	30 de junio 2024
Efectivo	86.27
Instrumentos de Renta Fija de Disponibilidad Inmediata	-

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 31 de marzo de 2024 se resumen a continuación, de acuerdo con la industria principal del negocio.

30 de junio de 2024	Costo	Ganancias no tomadas	Pérdidas no tomadas	Valor de Mercado
Bancos, Seguros y Finanzas	4,212	-	(471)	3,741
Comerciales, Industriales y Otros**	29,939	-	(20,716)	9,223
Productos de Consumo	455,515	-	(150,703)	304,811
	489,665	-	(171,891)	317,775

** Incluye un residuo de la operación “piloto”, que son 9,000 acciones de la entidad anterior a la actual empresa ICA adquiridas a un costo de \$15,316.96, además de 300 acciones de la empresa Convertidora Industrial adquiridas a un costo de \$1,507.00.

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 significativos, 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 2024 se muestran a continuación:

	Serie A, \$100 Valor Nominal (500 acciones autorizadas)			Serie C, \$100 Valor Nominal (2'000,000 acciones autorizadas)		
	Emitidas	Tesorería	En Circulación	Emitidas	Tesorería	En Circulación
Balance al 30 de septiembre de 2023	500	-	500	2,000,000	1,996,247	3,753
Acciones enviadas a tesorería	-	-	-	-	-	-
Acciones emitidas	-	-	-	-	-	-
Balance al 30 de junio de 2024	500	-	500	2,000,000	1,996,247	3,753

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 7. Contingencias y compromisos

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