

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

ACTIVO	2023	2022	PASIVO	2023	2022
DISPONIBLE			OBLIGACIONES		
BANCOS MONEDA NACIONAL	503	500			
BANCOS MONEDA EXTRANJERA	1,052	1,590	PROVISIONES PARA GASTOS	145	52
	1,555	2,090	TOTAL PASIVO	145	52
INVERSIONES			CAPITAL CONTABLE		
INVERSIÓN EN VAL. DE RENTA VARIABLE	366,287	229,636			
PLUS (MINUS) VALÍA EN VAL. RENTA VARIABLE	60,324	29,846	CAPITAL		
INVERSIÓN EN INST. DEUDA NAC. DE TASA REAL PESOS Y UDIS	392,542	239,643	CAPITAL CONTRIBUIDO	2,036,331	957,007
PLUS (MINUS) VALÍA EN INST. DEUDA NAC. DE TASA REAL PESOS Y UDIS	40,483	20,871	CAPITAL SOCIAL PAGADO	1,792,381	917,940
INVERSIÓN EN INST. DEUDA NAC. DE TASA NOMINAL PESOS	1,197,977	381,019	PRIMA EN VENTA DE ACCIONES	243,950	39,067
PLUS (MINUS) VALÍA EN INST. DEUDA NAC. TASA NOM. PESOS	44,709	14,124	CAPITAL GANADO	127,176	64,779
INVERSIÓN EN INST. DEUDA NAC. DE TASA NOMINAL DIVISAS	32,094	32,094	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	64,779	31,496
PLUS (MINUS) VALÍA INST. DEUDA NAC. TASA NOM. DIVISAS	(5,404)	(2,300)	RESULTADO DEL EJERCICIO	62,396	33,284
INVERSIÓN EN FIBRAS	62,320	53,800	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
PLUS (MINUS) VALÍA EN INV. EN FIBRAS	1,741	804	PLUS (MINUS) VALÍAS	159,652	76,735
INVERSIÓN EN VALORES EXTRANJEROS DEUDA	74,981	37,089			
PLUS (MINUS) VALÍA EN VAL. EXT. DEUDA	16	23	TOTAL CAPITAL CONTABLE	2,323,159	1,098,521
INVERSIÓN EN TÍTULOS FIDUCIARIOS	14,243	5,370			
PLUS (MINUS) VALÍA EN TÍTULOS FIDUCIARIOS	17,784	13,368			
	2,300,096	1,055,385			
DEUDORES DIVERSOS					
DIVIDENDOS O DERECHOS POR COBRAR	117	24			
INTERESES DEVENGADOS SOBRE VALORES	4,512	3,900			
REPORTOS	17,024	37,173			
	21,652	41,097			
TOTAL ACTIVO	2,323,304	1,098,572	TOTAL PASIVO Y CAPITAL	2,323,304	1,098,572

CUENTAS DE ORDEN

VALORES ENTREGADOS EN CUSTODIA	2,300,096	1,055,385	CAPITAL SOCIAL AUTORIZADO	300,000,100	300,000,100
COLATERALES RECIBIDOS POR REPORTO	17,041	37,203	ACCIONES EMITIDAS	41,298,612,409	41,298,612,409
BANCOS DIVISAS MONEDA EXTRANJERA	62	81	ACCIONES EN CIRCULACIÓN, POSICIÓN PROPIA	1,500,020	1,051,336
DÓLAR AMERICANO	61	79	ACCIONES DE SIEFORES, POSICIÓN DE TERCEROS	1	1
EUROS	1	2	ACCIONES EN CIRCULACIÓN, PROPIEDAD DE LOS TRABAJADORES	245,242,759	125,314,149
COMPROMISOS FUTUROS POR LA ADQUISICIÓN DE TÍTULOS FIDUCIARIOS	97	-			

LA SOCIEDAD VALUADORA DE ESTA SOCIEDAD DE INVERSIÓN DETERMINÓ:

UNA PLUS (MINUS) VALÍA DE:	159,652	76,735
UN VALOR DE LOS ACTIVOS NETOS DE:	2,323,159	1,098,521
EL PRECIO DE LA ACCIÓN DE:	9.415307	8.693202

MARIO ORDOÑEZ RODRÍGUEZ
 CONTADOR GENERAL DE SIEFORE

DECLARO BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS DATOS CONTENIDOS SON AUTÉNTICOS Y VERACES

JOSÉ IGNACIO JIMÉNEZ SANTOS
 DIRECTOR GENERAL

DECLARO BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS DATOS CONTENIDOS SON AUTÉNTICOS Y VERACES

LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO FORMULADOS DE ACUERDO A LAS REGLAS DE AGRUPACIÓN DE CUENTAS ESTABLECIDAS POR LA COMISIÓN NACIONAL DEL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO Y BAJO LA ESTRICTA RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE SUSCRIBEN.

COMISIÓN NACIONAL DEL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO
INBURSA SIEFORE BÁSICA INICIAL, S.A. DE C.V., SOCIEDAD DE INVERSIÓN ESPECIALIZADA DE FONDOS PARA EL RETIRO
SOCIEDAD DE INVERSIÓN BÁSICA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

POR LOS PERIODOS AL 31 DE DICIEMBRE DE:

	2023	2022
INGRESOS POR LA VENTA DE VALORES	572,334	807,796
INTERESES, DIVIDENDOS, PREMIOS Y DERECHOS	39,169	24,051
RESULTADO CAMBIARIO / OTROS PRODUCTOS	(371)	26
INGRESOS NETOS	611,132	831,872
-		
COSTO DE VENTAS DE VALORES	540,138	792,931
GASTOS GENERALES	142	47
COMISIONES SOBRE SALDOS	8,456	5,611
EGRESOS NETOS	548,736	798,589
=		
UTILIDAD DE OPERACIÓN	62,396	33,284
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
PLUS (MINUS) VALÍAS	82,918	(10,660)
UTILIDAD INTEGRAL DEL EJERCICIO	145,314	22,623

MARIO ORDOÑEZ RODRÍGUEZ
CONTADOR GENERAL DE SIEFORE

JOSÉ IGNACIO JIMÉNEZ SANTOS
DIRECTOR GENERAL

DECLARO BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS DATOS CONTENIDOS SON AUTÉNTICOS Y VERACES

DECLARO BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS DATOS CONTENIDOS SON AUTÉNTICOS Y VERACES

EL PRESENTE ESTADO FINANCIERO SE FORMULÓ DE CONFORMIDAD CON LAS REGLAS DE AGRUPACIÓN DE CUENTAS ESTABLECIDAS POR LA COMISIÓN NACIONAL DEL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO Y BAJO LA ESTRICTA RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE SUSCRIBEN.

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO FINANCIERO.

La Sociedad de Inversión deberá cumplir con la Trayectoria de Inversión definida para cada trimestre, acorde al perfil de edad de los Trabajadores y la estrategia de inversión de largo plazo definida por el Comité de Inversión, de igual forma deberá cumplir con los límites autorizados de régimen de inversión de CONSAR.

El Consejo de Administración de Afore Inbursa, ha constituido un Comité de Riesgos Financieros cuyo objeto es el establecimiento y vigilancia del marco prudencial para la administración de los riesgos a los que se encuentra expuesta la Sociedad de Inversión, así tenemos los siguientes:

Riesgo de Mercado.- Es la pérdida potencial en el valor de los Activos Objeto de Inversión debido a movimientos adversos en los factores que determinan su precio.

Es administrado a través de metodologías de Valor en Riesgo (VaR). Entendiendo al VaR como la pérdida máxima esperada en un horizonte de tiempo determinado dentro de un nivel de confianza dado. El 31 de diciembre de 2023 el VaR Histórico a un día reportado fue de 0.42%. Como medidas complementarias al VaR, se realizan pruebas bajo escenarios de estrés que consisten en la estimación de las pérdidas que podría sufrir el portafolio ante movimientos de mercado adversos.

Riesgo de Crédito.- Es la pérdida potencial que asume la Sociedad de Inversión como consecuencia del incumplimiento de las obligaciones contractuales de las contrapartes y/o emisores. Es administrado a través de la metodología de VaR de Crédito, definido como la suma de la Pérdida Esperada y la Pérdida no Esperada de los Activos Objeto de Inversión y de las Contrapartes, que cuenten con una calificación crediticia otorgada por una Agencia Calificadora. El 31 de diciembre de 2023 el VaR de Crédito ascendió a 0.89% encontrándose dentro del límite prudencial autorizado.

Riesgo de Liquidez.- Es la pérdida esperada por la venta anticipada o forzosa de un Activo Objeto de inversión a descuentos inusuales debido a condiciones extraordinarias de mercado. El modelo para la estimación del Riesgo de Liquidez, consiste en analizar los niveles de operación de los spreads observados en el mercado para cada Activo Objeto de Inversión y a partir de estos, obtener indicadores de descuentos o castigos en caso de estar en la necesidad de liquidar la posición a precios de mercado en una fecha determinada. Adicionalmente la Sociedad de Inversión en caso de contar con posiciones en Derivados deberá cumplir con el nivel diario de Coeficiente de Liquidez. El 31 de diciembre de 2023 se reportó un Riesgo de Liquidez de 0.46% encontrándose dentro de los límites prudencial autorizado.

Riesgo Operativo.- A la posibilidad de ocurrencia de pérdidas por deficiencias o fallas en los procesos operativos, en la tecnología de información, en los recursos humanos o cualquier otro evento externo adverso relacionado con el proceso de inversión, entre los cuales se encuentran comprendidos los siguientes tipos: Legal, Tecnológico y Procesos Operativos. Este riesgo es administrado a través de la estimación de las pérdidas por la materialización de dichos riesgos y el establecimiento de controles preventivos en los procesos.

Para mayor detalle de las características y resultados de la administración integral de riesgos de la Sociedad de Inversión, favor de consultar la página de Internet de Afore Inbursa www.inbursa.com.