

## Informe financiero trimestral – Alcohólicos Anónimos (AA)

### Estados financieros no auditados al 30 de septiembre de 2024 (final del tercer trimestre)

#### Parte I: Resumen general y finalidad

La finalidad del Informe financiero trimestral es brindarle a la Comunidad de AA, de manera regular, información actualizada sobre el estado financiero de sus entidades de servicio: la Junta de Servicios Generales de Alcohólicos Anónimos, Inc. (JSG), Alcoholics Anonymous World Services, Inc. (AAWS) y AA Grapevine, Inc. (AAGV). Las operaciones de estas entidades incluyen todas las operaciones de la Oficina de Servicios Generales y la Oficina del Grapevine en 475 Riverside Drive, en la ciudad de Nueva York. En respuesta a una acción recomendable de la Conferencia de Servicios Generales, este informe es distribuido cada trimestre, en inglés, español y francés, a todos los miembros de la Conferencia, luego de las reuniones trimestrales de la JSG. Estos estados financieros no han sido auditados, y por ende están sujetos a revisión.

El Informe financiero trimestral consiste en:

- Explicación detallada: Partes II a V, a continuación
- Estados financieros de AAWS y la JSG
  - Balance general comparativo
  - Estado de ingresos comparativo
  - Estado de ingresos mensual
  - Gráficos: contribuciones, ventas brutas de literatura, margen bruto y gastos operativos
- Estados financieros de AAGV
  - Estado de situación financiera (Balance general)
  - Estado de ingresos comparativo
  - Estado de actividades – Grapevine
  - Estado de actividades – La Viña

*Importante: Los términos «balance general» y «estado de situación financiera» se refieren a informes financieros estandarizados que muestran una lista de activos, pasivos y activos netos (los activos que quedan luego de restar los pasivos). Los términos «estado de ingresos» y «estado de actividades» describen ambos una lista que enumera ingresos, ingresos netos y ganancias, menos los gastos y pérdidas.*

**Presentado respetuosamente en nombre del comité de Finanzas y Presupuestos de los custodios y de la Junta de Servicios Generales,**

**Kevin J. Prior, CFA, CPA, custodio clase A (no alcohólico) y coordinador del comité de Finanzas y Presupuestos de los custodios.**

## Parte II: Estados financieros de AAWS y la JSG

Para ser coherentes con la práctica anterior, se presenta la contabilidad, los informes no auditados y los presupuestos de AAWS y la JSG de manera consolidada durante todo el año. La información detallada para cada entidad individual se brinda anualmente en los informes financieros auditados que están a disposición de todos en los informes finales de la Conferencia.

### II.A. Resumen ejecutivo

Para los seis meses finalizados el 30 de septiembre de 2024, los ingresos operativos totales son de \$14,591,894, es decir, 3 % mayores que el presupuesto del año hasta la fecha de \$14,140,375. Los gastos operativos totales antes de la depreciación son de \$13,417,466, un 3 % menos que el monto presupuestado del año hasta la fecha de \$13,826,110. El superávit operativo antes de la depreciación es de \$1,174,429 comparado con un déficit operativo presupuestado del año hasta la fecha de \$314,265. Las cuentas por cobrar de literatura ascienden a \$673,202, de las cuales 41.7 % son actuales, 34.4 % tienen una antigüedad de menos de 60 días, y el 23.9 % tienen una antigüedad mayor a 60 días. El fondo de reserva está en un nivel de 6.41 meses de gastos operativos ajustados de 2024, en comparación con un rango objetivo de 9 a 12 meses.

### II. B. Indicadores financieros claves para AAWS y la JSG

**VERDE** – Variación favorable

**AMARILLO** – Variación desfavorable, a tener en cuenta

**ROJO** – Desfavorable, acción o discusiones en curso por parte del comité de Finanzas de los custodios o de la Junta.

| Indicador   | Versus nueva proyección del presupuesto del año hasta la fecha | Versus el año anterior (9 meses finalizados el 30 de septiembre de 2023) |
|---|--|--|
| Contribuciones  | \$8.1 M vs. \$7.60 M, 7 % mayores que lo presupuestado.        | \$8.1 M vs. \$7.3 M, 11 % mayores que el año anterior.                   |
| Ventas brutas de literatura                                     | \$10.8 M vs. \$12.1 M, 10 % menos que lo presupuestado.        | \$10.8 M vs \$11.1 M, 3 % menores que el año anterior.                   |
| Ventas netas de literatura (margen bruto)                       | \$5.9 M vs \$6.1 M, 4 % menos que lo presupuestado.            | \$5.9 M vs. \$5.6 M, 4 % mayores que el año anterior.                    |
| Margen bruto como porcentaje de las ventas brutas de literatura | 54.2 % versus 50.5 %   | 54.2 % versus 50.5 %   |
| Gastos operativos antes de la depreciación                      | \$13.4 M vs. \$13.8 M, 3 % menos que lo presupuestado.         | \$13.4 M vs. \$13.1 M, 3 % mayores que el año anterior                   |
| Superávit operativo antes de la depreciación                    | \$1.2 M vs \$314,000   | \$1.2 M vs \$260,000   |
| Cobertura de la reserva (en meses)                              | 6.41   | 7.27   |

## II. C. Notas del balance general comparativo

*Efectivo* – El efectivo aumentó en \$179,000 de un año a otro gracias al aumento de las contribuciones. El efectivo como porcentaje de cuentas por pagar y pasivos devengados mejoró del 22 % en 2023 al 62 % en 2024.

*Cuentas por cobrar* – Las cuentas por cobrar disminuyeron en \$339,000 de un año a otro, principalmente debido a un cobro más eficiente de las cuentas por cobrar de literatura. Las cuentas por cobrar de literatura con más de 60 días de antigüedad disminuyeron en \$255,000 de un año a otro.

*Gastos prepagados* – Los gastos prepagados aumentaron de \$581,000 a \$1,311,000 de un año a otro, debido a los depósitos y otros pagos por adelantado para la Convención Internacional de 2025, así como los depósitos a los hoteles para las Conferencias de Servicios Generales de 2025 y 2026.

*Inventario de literatura* – El inventario de literatura fue mayor en años anteriores debido a la intención de prevenir faltantes de existencias durante los problemas de la cadena de suministros que se experimentaron entre 2021 y comienzos de 2023. El nivel de existencias al 30 de septiembre de 2024 representa los niveles deseados «típicos». Ya que el efectivo queda inmovilizado en inventario antes de que este se venda, la junta de AAWS programa cuidadosamente la impresión de toda la literatura para satisfacer las necesidades sin tener que mantener niveles excesivos de inventario.

*Fondo de reserva y obligaciones por suscripciones del Grapevine* – Ver la sección IV.

*Activos fijos netos* – Los activos fijos netos (bienes duraderos que se utilizan por más de un año) disminuyeron en \$1.6 millones de un año al otro, debido a la depreciación por encima de los gastos de capital y la amortización del activo intangible con derecho de uso que reconoce el valor del beneficio económico del espacio arrendado en 475 Riverside Drive.

*Fondo de beneficios de salud posjubilatorios* – Estos activos de \$8.9 millones y pasivos de \$5.6 millones se relacionan con el programa de seguro médico posjubilatorio que se cerró para las nuevas contrataciones a partir de 2016. Los valores de los activos varían durante todo el año en base a los cambios en el valor de mercado y los pagos de beneficios. La obligación es recalculada cada año por nuestros actuarios. Al 30 de septiembre de 2024, el plan tenía más activos financieros que lo exigido para cumplir con los beneficios al momento en que estos deben ser pagados.

*Cuentas por pagar y gastos devengados* – Las cuentas por pagar y gastos devengados disminuyeron en \$1,380,000 de un año a otro, ya que el incremento en las contribuciones y un retiro del fondo de reserva en enero de 2024 permitieron que hiciéramos nuestros pagos a los proveedores más a tiempo.

*Obligación por pensiones de beneficios definidos* – El plan de pensiones de beneficios definidos se cerró para las nuevas contrataciones a partir del 1 de enero de 2013. Estos activos se mantienen en un fideicomiso irrevocable desde el cual se pagan los beneficios. El monto al 30 de septiembre de 2024, \$(7,184 M) es un pasivo negativo que representa el hecho de que los activos en el plan superan a las obligaciones por beneficios. Al igual que en el plan posjubilatorio, los valores de estas cuentas varían a lo largo del año según los mercados de inversiones y pagos de beneficios. La obligación es recalculada cada año por nuestros actuarios. Al 30 de septiembre de 2024, el plan tenía más activos

financieros que lo exigido para cumplir con los beneficios al momento en que estos deben ser pagados.

*Pasivos de arrendamiento* – Esto refleja los pasivos por el contrato de arrendamiento actual en 475 Riverside Drive.

## **II. D. Presupuesto reelaborado – General (se aplica a todas las entidades)**

El presupuesto original, según nuestros Estatutos, es aprobado por la Junta de Servicios Generales (JSG) en su reunión de enero de cada año. Cuando es necesario, se hace una nueva proyección (reelaboración) del presupuesto para adaptarlo a las directivas que surgen de la Conferencia de Servicios Generales y otros ajustes necesarios a la planificación para reflejar los ingresos o gastos reales para el año hasta la fecha. Si hay una reelaboración del presupuesto, esta es aprobada por la JSG en su reunión de julio y, a partir de entonces se convierte en el presupuesto para el resto del año. El concepto de un presupuesto reelaborado en julio permite una revisión del mismo, para reflejar cualquier acción de la Conferencia de Servicios Generales, así como las palabras de Bill W. en el Concepto 11: «A mitad del año [el comité de Finanzas y Presupuestos de los custodios] solicitará revisiones al presupuesto si los cálculos hechos originalmente estuvieran desacertados».

*Los informes financieros trimestrales del primer y segundo trimestres están basados en el presupuesto original. Los informes financieros del tercer trimestre y para el año completo están basados en el presupuesto reelaborado.*

## II. E. Presupuesto reelaborado – AAWS y JSG (en miles de dólares)

| Partida del presupuesto                  | Nueva proyección | Original | Impacto                | Notas   |
|--|------------------|----------|------------------------|---|
| Ingresos presupuestados                  |                  |          |                        |   |
| Contribuciones                           | 10,500           | 10,500   |                        |   |
| Conferencia de Servicios Generales       | 405              | 405      |                        |   |
| Internacional                            | 259              | 245      | Aumento de 14,000      | El número estimado de participantes a la Reunión de Servicio Mundial ha aumentado.  |
| Ventas netas de literatura               | 8,492            | 8,492    |                        |   |
| Ingresos presupuestados totales          | 19,656           | 19,642   | Aumento de 14,000      |   |
| Gastos operativos presupuestados         |                  |          |                        |   |
| Personal                                 | 11,808           | 11,957   | Disminución de 149,000 | Debido a puestos vacantes   |
| Honorarios profesionales                 | 1,863            | 1,821    | Aumento de 42,000      | Razones principales: Requisitos de auditoría: 1) nueva firma de auditoría (la cual se hace más a fondo el primer año) incluyendo la regularización de las valorizaciones de los ASP y 2) nuevo requisito de auditoría sobre el plan de contribuciones definidas.            |
| Impresión y gastos de correo             | 538              | 570      | Disminución de 32,000  | Principalmente debido al cese de la impresión y envío de las suscripciones al <i>Box 4-5-9</i> .  |
| Datos, automatización y sitio web        | 708              | 741      | Disminución de 33,000  | Principales razones: 1) reducción en la estimación de mantenimiento y licencia del sistema ERP y 2) reducción en la estimación de la necesidad de apoyo de Microsoft.   |
| Seguros                                  | 78               | 82       | Disminución de 4,000   | La renovación de las primas fue menor a lo estimado.  |
| Instalaciones y equipos                  | 1,285            | 1,277    | Aumento de 42,000      | Reemplazo de los materiales de exposición de CCP, mayor costo de alquiler de máquina de franqueo.   |
| Viajes y reuniones                       | 2,499            | 2,430    | Aumento de 69,000      | Razones principales: 1) gasto A/V en foros regionales y 2) reuniones adicionales de la JSG: inventario de la Junta (según acción recomendable), formación en liderazgo, planificación estratégica (resultados del inventario).  |
| Otros                                    | 194              | 147      | Aumento de 47,000      | Mayores tarifas bancarias, por proceso de tarjetas de crédito y de proveedores.   |
| Gastos operativos presupuestados totales | 18,973           | 19,025   | Disminución de 52,000  | Impacto neto de las partidas anteriores   |
| Depreciación                             | 950              | 1,020    | Disminución de 70,000  | Algunas partidas ya han completado su período de depreciación. La depreciación es una práctica contable en la cual el costo del activo físico (por ejemplo, mobiliario, tecnología, instalaciones) se reparte a lo largo del período de su «vida útil», típicamente 5 años. |

|  |       |       |                        |   |
|--|-------|-------|------------------------|---|
| Déficit operativo después de la depreciación                                 | (267) | (403) | Disminución de 136,000 | Impacto neto de las partidas anteriores |
| Superávit operativo antes de la depreciación menos apoyo de la JSG a La Viña | 114   | 48    | Aumento de 66,000      | Impacto neto de las partidas anteriores |

## II. F. Notas al estado de ingresos

*Ingresos* – Según se señala anteriormente, las contribuciones fueron mayores a las presupuestadas (\$8.1 millones, comparadas con \$7.3 millones el año anterior, y \$7.6 millones del presupuesto). Si bien las ventas brutas de literatura y las ventas netas de literatura fueron menores al presupuesto, el porcentaje del margen bruto en dichas ventas (54.2 % versus 50.5 %) fue mayor al presupuesto debido a un costo de ventas menor al esperado. Por ejemplo, si un Libro Grande se vende en \$12, dichos \$12 van a ventas brutas. Si dicho libro costó \$5.50 para imprimir y enviar por correo, las ventas netas son lo que nos resta, en este caso \$6.50. El porcentaje del margen bruto en esta venta sería  $6.50/12.00 = 54.2 \%$ .

*Gastos* – En términos generales, los gastos operativos antes de la depreciación fueron menores al presupuesto. Excepto por los beneficios de los empleados, los impuestos de nómina, y los gastos de impresión, correos y material de oficina, todas las categorías de gastos estuvieron por debajo del presupuesto. Los beneficios de empleados, seguros médicos y dentales, gastos de la cuenta de reembolso de gastos de salud, y gastos del plan 403b equivalentes contribuidos por el empleador están por encima del presupuesto. En impuestos de nómina, los impuestos del seguro de desempleo del estado de Nueva York son mayores a lo esperado.

*Superávit operativo antes de la depreciación* – Esta métrica es similar a los ingresos operativos utilizados en entornos sin y con fines de lucro. Esto excluye:

- Depreciación – un gasto no monetario para activos de larga vida que fueron adquiridos y «capitalizados» previamente.
- Apoyo de La Viña (en base a una acción recomendable, la pérdida neta de la publicación de La Viña es cubierta como un servicio por la Junta de Servicios Generales).
- Resultados financieros volátiles, tales como cambios en inversiones y obligaciones por pensiones y posjubilatorias.

El superávit operativo antes de la depreciación para los nueve meses finalizados el 30 de septiembre de 2024 es positivo en \$1,175,000 y es favorable en comparación con los nueve primeros meses de 2023 (que tuvieron un superávit de \$260,000) y con el presupuesto para los primeros nueve meses del año 24 hasta la fecha (un superávit de \$314,000).

*Ingresos no operativos* – Los ingresos no operativos consisten en el interés devengado por el fondo de reserva, así como ganancias, pérdidas o ingresos sobre las inversiones en el fondo de beneficios de salud posjubilatorios.

### Parte III: Estados financieros de AAGV

#### III. A. Resumen ejecutivo (incluye el análisis de actividades de ingresos y gastos del año hasta la fecha)

El Grapevine tuvo una pérdida neta de \$612,000 en los primeros nueve meses de 2024, en comparación con una pérdida presupuestada de \$565,000. Esta variación de \$47,000 se debe a los ingresos por suscripciones, que son 20 % mayores a los de 2023, pero 2 % menores al presupuesto reelaborado. Los gastos muestran una tendencia que se encuadra dentro de un 1 % en relación con el presupuesto reelaborado.

Tanto los ingresos como los gastos de La Viña para los primeros nueve meses de 2024 se aproximan al presupuesto. El déficit neto de las suscripciones y materiales de La Viña menos los gastos no influencia el resultado final de la corporación de AAGV; por el contrario, por una acción recomendable, dicho déficit es cubierto por la JSG.

### III. B. Indicadores financieros claves para AAGV

**VERDE** – Variación favorable o neutra

**AMARILLO** – Variación desfavorable, a tener en cuenta

**ROJO** – Desfavorable, acción o discusiones en curso por parte del comité de Finanzas de los custodios o de la Junta.

| Indicador  | Versus nueva proyección del presupuesto del año hasta la fecha (miles de dólares, '000) | Versus el año anterior (9 meses finalizados el 30 de septiembre de 2023) (miles de dólares, '000)   |
|--|---|---|
| Total de ingresos por suscripciones del Grapevine (GV)                 | \$1,485,000 vs \$1,518,000, 2 % menores al presupuesto.                                 | \$1,485,000 vs \$1,239,000, 20 % mayores al año anterior.   |
| Circulación del GV impreso únicamente                                  | 45,492 vs 46,000, 1 % menores al presupuesto  |   |
| Aplicación del GV + suscripciones en línea + GV completa               | 13,771 vs 16,210, 15 % menores al presupuesto   |   |
| Circulación total  | 59,263 vs 62,210, 5 % menores al presupuesto  | 59,263 vs 53,902, 10 % mayor al año anterior  |
| Porcentaje de ganancia neta por suscripciones del GV                   | 46.2 % vs 46.9 %, cerca del presupuesto.  | 46.2 % vs 36.1 %, lo que refleja el impacto del contenido digital, que tiene un margen mucho más alto.  |
| Gastos operativos del GV   | \$1,881,000 versus \$1,873,000, cerca del presupuesto.                                  | \$1,881,000 vs \$1,403,000, un aumento del 34 % desde el año pasado, lo que refleja los costos de personal y otros costos relacionados con la aplicación. |
| (Pérdida) neta del GV antes de las transferencias del fondo de reserva | \$(612,000) vs \$(565,000)  | \$(612,000) vs \$(589,000)  |
| Margen bruto de suscripciones a La Viña (LV)                           | \$23,000 vs \$26,000, 10 % menores al presupuesto.                                      | \$23,000 vs \$30,000, una disminución del 24 %.   |
| Margen bruto total de LV   | \$84,000 vs \$87,000, 4 % menores al presupuesto.                                       | \$84,000 vs \$86,000, una disminución del 2 %.  |
| Circulación total de LV  | 6,986 vs 7,618, 8 % menores al presupuesto  | 6,986 vs 6,345, 10 % mayores que el año anterior.   |
| Gastos de LV   | \$520,000 vs \$520,000, cerca del presupuesto.  | \$520,000 vs \$655,000, una disminución del 21 %.   |
| Déficit de LV  | \$(436,000) vs \$(433,000), cerca del presupuesto.                                      | \$(436,000) vs \$(570,000), una disminución del 23 %.   |



### III. C. Notas a los Estados de situación financiera

*Efectivo y equivalentes de efectivo* – El efectivo aumentó de un año a otro de \$110,000 a \$190,000. El efectivo como porcentaje de cuentas por pagar y pasivos devengados mejoró del 16 % en 2023 al 32 % en 2024.

*Inventario* – Los niveles de inventario disminuyeron en comparación con los de 2023, como resultado de tiradas menores, lo que permite invertir menos recursos en el inventario.

*Fondo de obligaciones por suscripciones* – Ver la parte IV a continuación.

*Otros activos – Aplicación* – El desarrollo de la aplicación del GV y LV es un «proyecto de capital» ya que ha creado un activo con una vida esperada de más de un año. Como tales, los costos de desarrollo serán cargados a gastos por depreciación a lo largo del tiempo.

*Activos fijos netos* – Los activos fijos netos disminuyeron debido a los gastos de capital, que fueron mínimos en los últimos 12 meses (a excepción del desarrollo de la aplicación, mencionado anteriormente). Si no hay nuevas compras de capital, los activos fijos netos disminuyen en el tiempo debido a los cargos de gastos de depreciación.

*Suscripciones diferidas* – El monto total de las suscripciones recibidas se registra como «diferido» hasta que la suscripción sea cumplida, es decir, que se hayan enviado las revistas o haya pasado el tiempo de una suscripción digital. Aproximadamente un tercio de estos montos son mantenidos en el fondo de reserva (ver la sección IV a continuación), que provee el dinero para cumplir con las obligaciones a estos suscriptores en el caso de que la revista o el soporte de la aplicación dejen de existir para los nuevos suscriptores.

**II. D Presupuesto reelaborado – AAGV (sin La Viña) (en miles de dólares)**

| Partida del presupuesto   | Nueva proyección | Original     | Impacto                       | Notas   |
|---|------------------|--------------|-------------------------------|---|
| <b>Ingresos presupuestados</b>  |                  |              |                               |   |
| 1. Ingresos por suscripciones a la revista impresa únicamente   | <b>1,396</b>     | <b>1,691</b> | <b>Disminución de 259,000</b> | El impacto del aumento de precio fue presupuestado como si tuviera un impacto inmediato, pero dicho impacto en realidad se distribuye a medida que se renuevan las suscripciones. Esto no afectará los ingresos de años futuros.  |
| 2. Aplicación del GV, GV en línea, suscripción completa y otros ingresos relacionados con suscripciones | <b>670</b>       | <b>594</b>   | <b>Aumento de 76,000</b>      | La razón principal fue un ajuste positivo de \$87,000 a los ingresos, que resultó de una limpieza de las cuentas por cobrar.  |
| 3. Total de ingresos por suscripciones  | <b>2,066</b>     | <b>2,285</b> | <b>Disminución de 219,000</b> | Impacto neto de los puntos 1 y 2 anteriores.  |
| 4. Otros ingresos por contenido relacionado (p. ej.: libros del GV)                                     | <b>1,050</b>     | <b>1,074</b> | <b>Disminución de 24,000</b>  | Las ventas de libros están ligeramente por debajo del objetivo.   |
| 5. Total de ingresos operativos   | <b>3,116</b>     | <b>3,359</b> | <b>Disminución de 243,000</b> | Impacto neto de los puntos 3 y 4 anteriores.  |
| 6. Costo de productos vendidos  | <b>1,351</b>     | <b>1,452</b> | <b>Disminución de 101,000</b> | Los menores volúmenes resultan en menores costos.   |
| 7. Margen bruto total   | <b>1,765</b>     | <b>1,907</b> | <b>Disminución de 142,000</b> | Impacto neto de los puntos 5 y 7 anteriores.  |
| <b>Gastos presupuestados</b>  |                  |              |                               |   |
| 8. Editorial  | <b>717</b>       | <b>812</b>   | <b>Disminución de 95,000</b>  | Disminución significativa de la utilización esperada de ayuda tercerizada y trabajadores independientes, y demora en la contratación, y un puesto abierto.  |
| 9. Circulación y actividades de negocio   | <b>1,611</b>     | <b>1,549</b> | <b>Aumento de 62,000</b>      | Ayuda contable tercerizada durante la auditoría de 2023 (el puesto de gerente de contabilidad estuvo vacante hasta el comienzo del trabajo de campo de auditoría) y el hecho de que los costos de desarrollo del sitio web y de la aplicación están por encima del presupuesto. |
| 10. Gastos generales y administrativos  | <b>119</b>       | <b>138</b>   | <b>Disminución de 19,000</b>  | Monitoreo cuidadoso de los costos de materiales de oficina y costos relacionados.   |
| 11. Total de gastos operativos  | <b>2,447</b>     | <b>2,499</b> | <b>Disminución de 52,000</b>  | Impacto neto de los puntos 8, 9 y 10 anteriores.  |
| 12. Interés sobre obligaciones por suscripciones del fondo de reserva                                   | <b>10</b>        | <b>10</b>    | <b>Sin cambios</b>            |   |
| 13. (Pérdida) neta del Grapevine  | <b>(672)</b>     | <b>(582)</b> | <b>Aumento de 90,000</b>      | Impacto neto de los puntos 7, 11 y 12 anteriores.   |

**II. E. Presupuesto reelaborado – La Viña (en miles de dólares)**

| Partida del presupuesto  | Nueva proyección | Original     | Impacto                      | Notas  |
|--|------------------|--------------|------------------------------|--|
| <b>Ingresos presupuestados</b>   |                  |              |                              |  |
| 1. Ingresos por suscripciones a la revista impresa únicamente  | <b>102</b>       | <b>85</b>    | <b>Aumento de 17,000</b>     | El lanzamiento de la aplicación ha resultado en un entusiasmo renovado en la versión impresa de La Viña.   |
| 2. Aplicación de LV, LV en línea, suscripción completa y otros ingresos relacionados con suscripciones | <b>14</b>        | <b>29</b>    | <b>Disminución de 15,000</b> | Por motivo de un ajuste negativo de \$6,000 resultante de una depuración de los saldos de cuentas por cobrar anteriores y suscripciones a la aplicación menores a lo esperado. |
| 3. Total de ingresos por suscripciones   | <b>116</b>       | <b>114</b>   | <b>Aumento de 2,000</b>      | Impacto neto de los puntos 1 y 2 anteriores.   |
| 4. Otros ingresos por contenido relacionado (p. ej.: libros de LV)                                     | <b>120</b>       | <b>101</b>   | <b>Aumento de 19,000</b>     | Sólidas ventas de libros   |
| 5. Total de ingresos operativos  | <b>236</b>       | <b>215</b>   | <b>Aumento de 21,000</b>     | Impacto neto de los puntos 3 y 4 anteriores.   |
| 6. Costo de productos vendidos   | <b>117</b>       | <b>96</b>    | <b>Aumento de 21,000</b>     | Costo de ventas mayor que lo esperado; se examinarán las metodologías de asignación contable.  |
| 7. Margen bruto total  | <b>119</b>       | <b>119</b>   | <b>Sin cambios</b>           | Impacto neto de los puntos 5 y 7 anteriores.   |
| 8. Gastos presupuestados   | <b>691</b>       | <b>688</b>   | <b>Aumento de 3,000</b>      |  |
| 9. Déficit neto de La Viña   | <b>(572)</b>     | <b>(569)</b> | <b>Aumento de 3,000</b>      | Impacto neto de los puntos 7 y 8 anteriores.   |

**Parte III: F. Notas al estado de ingresos****Grapevine:**

Los números de las suscripciones al Grapevine continúan aumentando y están un 10 % por encima del año pasado. No obstante, la circulación total está un 5 % por debajo del presupuesto reelaborado de 2024 al 30 de septiembre. El ingreso por ejemplar está muy cerca del presupuesto reelaborado.

Si bien el crecimiento de las suscripciones a la aplicación sigue por debajo del presupuesto, promediaron unas 51 por semana en el tercer trimestre. Nos anima el hecho de que haya miembros que se suscriben a nuestras opciones en línea y completa, ambas de las cuales brindan acceso a la aplicación. Las suscripciones a la aplicación totalizan 5,330, pero los suscriptores con acceso a la aplicación totalizan 13,771. Planeamos lanzar las aplicaciones a otros países próximamente y ver un fuerte potencial de ventas nacionales e internacionales en la Convención de Vancouver en julio de 2025.

Los ingresos del Grapevine continúan experimentando un crecimiento sólido tanto en términos de ingresos por suscripciones y por contenido relacionado en comparación con el año anterior, con casi ningún aumento en los costos directos. El margen bruto total ha aumentado en \$453,000 (56 %) de un año al otro; sin embargo está por debajo del presupuesto reelaborado en \$39,000.

Los gastos del año hasta la fecha están muy cerca del presupuesto reelaborado, pero también están más altos que el año pasado, según se planificó. Los gastos totales están \$8,000 por encima, y la pérdida neta es \$47,000 más alta, que el presupuesto reelaborado

### **La Viña:**

Los números de las suscripciones a La Viña también han aumentado un 9.1 % en comparación con el año pasado, pero están un 8.3 % por debajo del presupuesto reelaborado. Esto se traslada a los ingresos, los que también son más bajos que en el presupuesto reelaborado. Los costos directos del año hasta la fecha están también por debajo del año anterior.

Los ingresos de La Viña por ventas de contenido relacionado siguen andando bien y contribuyen un margen bruto mayor que los ingresos por suscripciones. El margen bruto por venta de suscripciones es de \$23,000 y de \$61,000 por ingresos por contenido relacionado.

Los gastos de La Viña se aproximan al presupuesto reelaborado y están \$135,000 por debajo de los del año pasado. En general, los resultados de La Viña están a un nivel de apenas 1 % por encima del presupuesto reelaborado. La contribución total de la Junta de Servicios Generales es menor a la del año pasado en \$133,000.

### **Parte IV: Fondo de reserva y obligaciones por suscripciones del Grapevine**

Al 30 de septiembre de 2024, los activos totales del fondo de reserva ascienden a \$12.36 millones, que consisten de efectivo y certificados de depósito. Menos el pasivo por suscripciones no cumplidas del Grapevine de \$540,000, el saldo del fondo de reserva es de \$11.82 millones.

En base a los presupuestos de gastos para la OSG, el Grapevine y La Viña (total de \$22,212,000), el saldo del fondo de reserva es igual a 6.41 meses de gastos operativos. El rango objetivo es una cobertura de 9 a 12 meses. Hay que señalar que el cálculo se ve influenciado en igual medida por 1) el monto del saldo del fondo de reserva y 2) el nivel de gastos de la OSG, el Grapevine y La Viña.

### **Parte V: Otros elementos notables**

Ninguno.

# ESTADOS FINANCIEROS DE AAWS Y LA JSG

SIN AUDITAR

**Alcoholics Anonymous World Services**  
**Junta de Servicios Generales de Alcohólicos Anónimos**  
**Balance general comparativo**  
**Fin de septiembre de 2024**  
**Miles de dólares**

|  | 30/9/2024     | 30/9/2023     | CAMBIOS        |
|--|---------------|---------------|----------------|
| <b>ACTIVO</b>                                    |               |               |                |
| <b>Activos corrientes</b>                        |               |               |                |
| Efectivo   | 743           | 565           | 179            |
| Cuentas por cobrar (Literatura + GV)             | 1,114         | 1,453         | (339)          |
| Gastos prepagados                                | 1,311         | 581           | 730            |
| Existencias de literatura                        | 3,054         | 4,136         | (1,082)        |
| Fondo de reserva                                 | 12,357        | 13,156        | (798)          |
| <b>Total de activos corrientes</b>               | <b>18,579</b> | <b>19,890</b> | <b>(1,311)</b> |
| <b>Activos fijos</b>                             |               |               |                |
| Activos fijos                                    | 7,498         | 9,071         | (1,574)        |
| Depreciación acumulada                           | (4,359)       | (4,374)       | 14             |
| <b>Activos fijos netos</b>                       | <b>3,139</b>  | <b>4,698</b>  | <b>(1,559)</b> |
| <b>Otros activos</b>                             |               |               |                |
| Fondo de beneficios de salud posjubilatorios     | 8,872         | 7,298         | 1,574          |
| <b>Total de otros activos</b>                    | <b>8,872</b>  | <b>7,298</b>  | <b>1,574</b>   |
| <b>ACTIVO total</b>                              | <b>30,590</b> | <b>31,886</b> | <b>(1,296)</b> |
| <b>PASIVO</b>                                    |               |               |                |
| Cuentas por pagar                                | 1,154         | 1,902         | (749)          |
| Gastos devengados                                | 36            | 667           | (631)          |
| Obligación por pensiones de beneficios definidos | (7,184)       | (4,786)       | (2,398)        |
| Impuesto de ventas                               | 3             | 0             | 3              |
| Ingresos diferidos                               | 0             | 0             | 0              |
| Obligaciones por suscripciones del Grapevine     | 540           | 573           | (33)           |
| Retenciones de empleados                         | 39            | 23            | 16             |
| Beneficios posjubilatorios                       | 5,632         | 5,388         | 243            |
| Pasivos por arrendamiento                        | 1,886         | 2,812         | (926)          |
| <b>PASIVO total</b>                              | <b>2,106</b>  | <b>6,581</b>  | <b>(4,475)</b> |
| <b>ACTIVOS NETOS</b>                             |               |               |                |
| Fondo de reserva                                 | 11,817        | 12,583        | (765)          |
| Fondo de beneficios de salud posjubilatorios     | 3,240         | 1,910         | 1,331          |
| Fondo de proyectos de capital                    | 1,021         | 1,552         | (531)          |
| Obligación por pensiones de beneficios definidos | 7,184         | 4,786         | 2,398          |
| Fondo general                                    | 5,221         | 4,475         | 746            |
| <b>ACTIVOS NETOS totales</b>                     | <b>28,484</b> | <b>25,305</b> | <b>3,178</b>   |
| <b>PASIVO Y ACTIVOS NETOS totales</b>            | <b>30,590</b> | <b>31,886</b> | <b>(1,296)</b> |

**AA World Services y Junta de Servicios Generales**  
**Estado de ingresos comparativos consolidados a septiembre de 2024**  
**(miles de dólares)**

| Cuenta  | Año actual hasta la<br>fecha (enero a<br>septiembre de 2024) | Año anterior hasta la<br>fecha (enero a<br>septiembre de 2023) | Variación del<br>año hasta la<br>fecha | Presupuesto<br>reelaborado para<br>todo el año 2024 | 2023 final    |
|---|--|--|--|---|---------------|
| <b>Ingresos operativos</b>  |  |  |  |   |               |
| Contribuciones  | 8,096  | 7,314  | 782                                    | 10,500  | 10,841        |
| Internacional (2024 incluye la RSM)   | 221  | 29   | 192                                    | 259   | 69            |
| Conferencia de Servicios Generales  | 416  | 358  | 58                                     | 405   | 383           |
| Ventas brutas de literatura   | 10,812   | 11,127   | (315)                                  | 16,817  | 14,632        |
| Cargos por envío de literatura  | 234  | 225  | 9                                      | 336   | 303           |
| Descuentos de literatura  | (429)  | (145)  | (284)                                  | (252)   | (454)         |
| Costo de productos vendidos   | 4,758  | 5,586  | (828)                                  | 8,409   | 7,726         |
| Margen bruto  | <u>5,859</u>   | <u>5,621</u>   | <u>238</u>                             | <u>8,492</u>  | <u>6,755</u>  |
| <b>Total de ingresos operativos</b>   | <b>14,592</b>  | <b>13,322</b>  | <b>1,270</b>                           | <b>19,656</b>                                       | <b>18,048</b> |
| <b>Gastos operativos</b>  |  |  |  |   |               |
| Salarios y beneficios   | 8,160  | 7,554  | 606                                    | 11,032  | 10,349        |
| Impuestos de nómina   | 557  | 509  | 48                                     | 776   | 692           |
| Honorarios profesionales  | 1,081  | 1,290  | (209)                                  | 1,863   | 1,841         |
| Impresión, correo, material de oficina y suscripciones                                  | 445  | 423  | 22                                     | 538   | 573           |
| Datos, automatización y sitio web   | 429  | 412  | 17                                     | 708   | 573           |
| Seguros   | 58   | 56   | 2                                      | 78  | 71            |
| Instalaciones y equipos   | 972  | 931  | 41                                     | 1,285   | 1,224         |
| Otros   |  |  |  | 194   | 240           |
| Viajes y reuniones  | 1,715  | 1,887  | (172)                                  | 2,499   | 2,147         |
| <b>Total de gastos operativos</b>   | <u>13,417</u>  | <u>13,062</u>  | <u>355</u>                             | <u>18,973</u>                                       | <u>17,710</u> |
| <b>Superávit operativo antes de la depreciación</b>                                     | <b>1,175</b>   | <b>260</b>   | <b>915</b>                             | <b>683</b>  | <b>338</b>    |
| Gastos de depreciación  | 641  | 812  | (171)                                  | 950   | 1,056         |
| <b>Superávit (Déficit) operativo después de la depreciación</b>                         | <b>534</b>   | <b>(552)</b>   | <b>1,086</b>                           | <b>(267)</b>  | <b>(718)</b>  |
| Ingresos no operativos  | 1,349  | 629  | 720                                    |   | 1,397         |
| Gastos no operativos (nota)   | 1,186  | 1,199  | (13)                                   | 600   | (871)         |
| <b>Superávit / (Déficit) no operativo</b>   | <u>163</u>   | <u>(570)</u>   | <u>733</u>                             | <u>(600)</u>  | <u>2,268</u>  |
| <b>Total superávit (Déficit)</b>  | <b>697</b>   | <b>(1,122)</b>   | <b>1,819</b>                           | <b>(867)</b>  | <b>1,550</b>  |
| <b>Superávit (Déficit) operativo antes de la depreciación, neto del apoyo a La Viña</b> | <b>1,026</b>   | <b>(104)</b>   | <b>1,130</b>                           | <b>114</b>  | <b>(418)</b>  |

Nota 1) Los gastos no operativos de 2024 y 2023 incluyen retiros de \$56,000 y \$500,000, respectivamente, del Fondo de Reserva para el Grapevine.

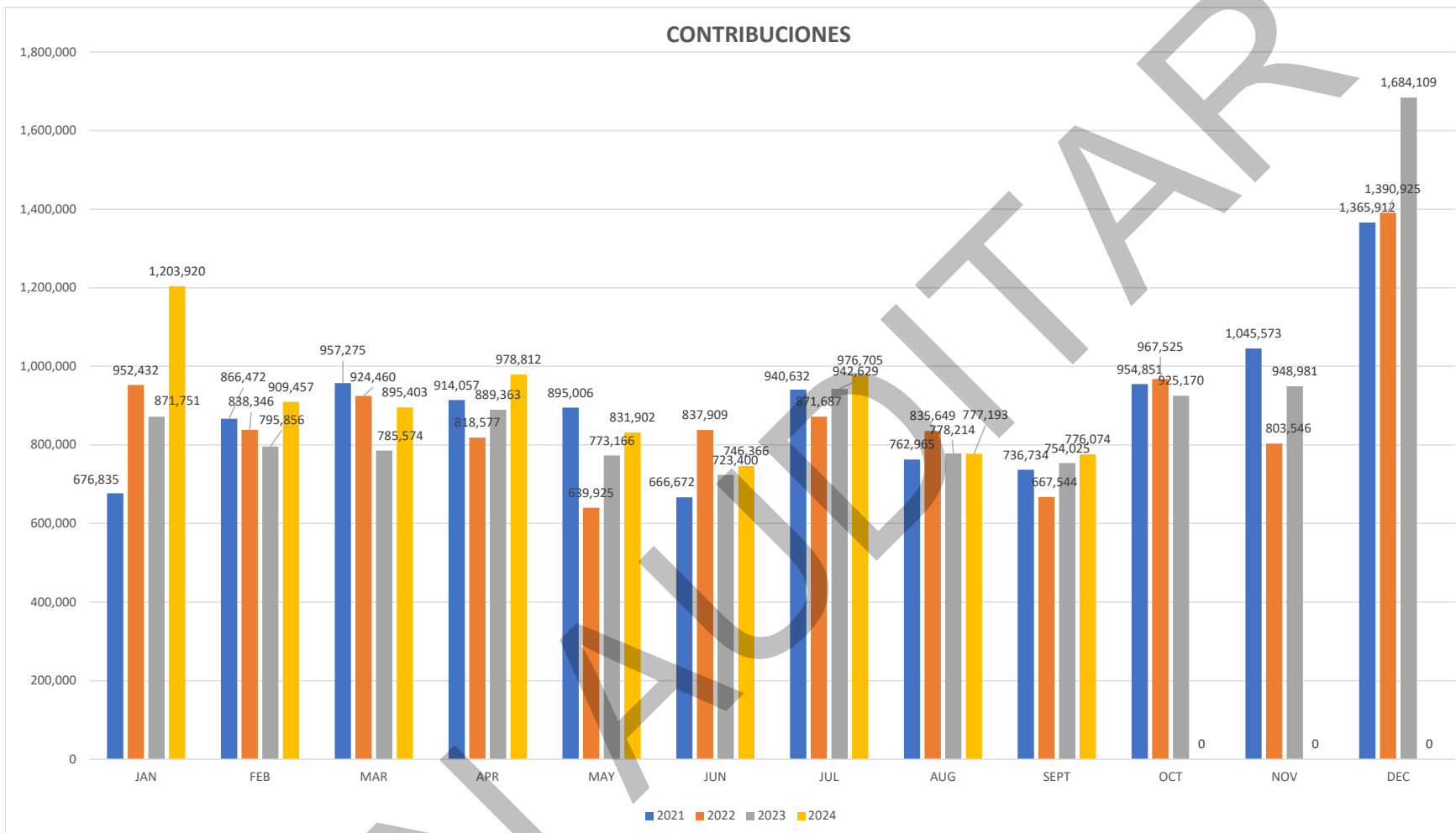
Estos retiros se reflejan como ingresos para el Grapevine y al obtener el neto quedan en \$0 en el estado consolidado.

Los gastos no operativos presupuestados para 2024 consisten en \$596,000 del apoyo a La Viña y distribuciones del Fondo Internacional de Literatura de \$30,000.

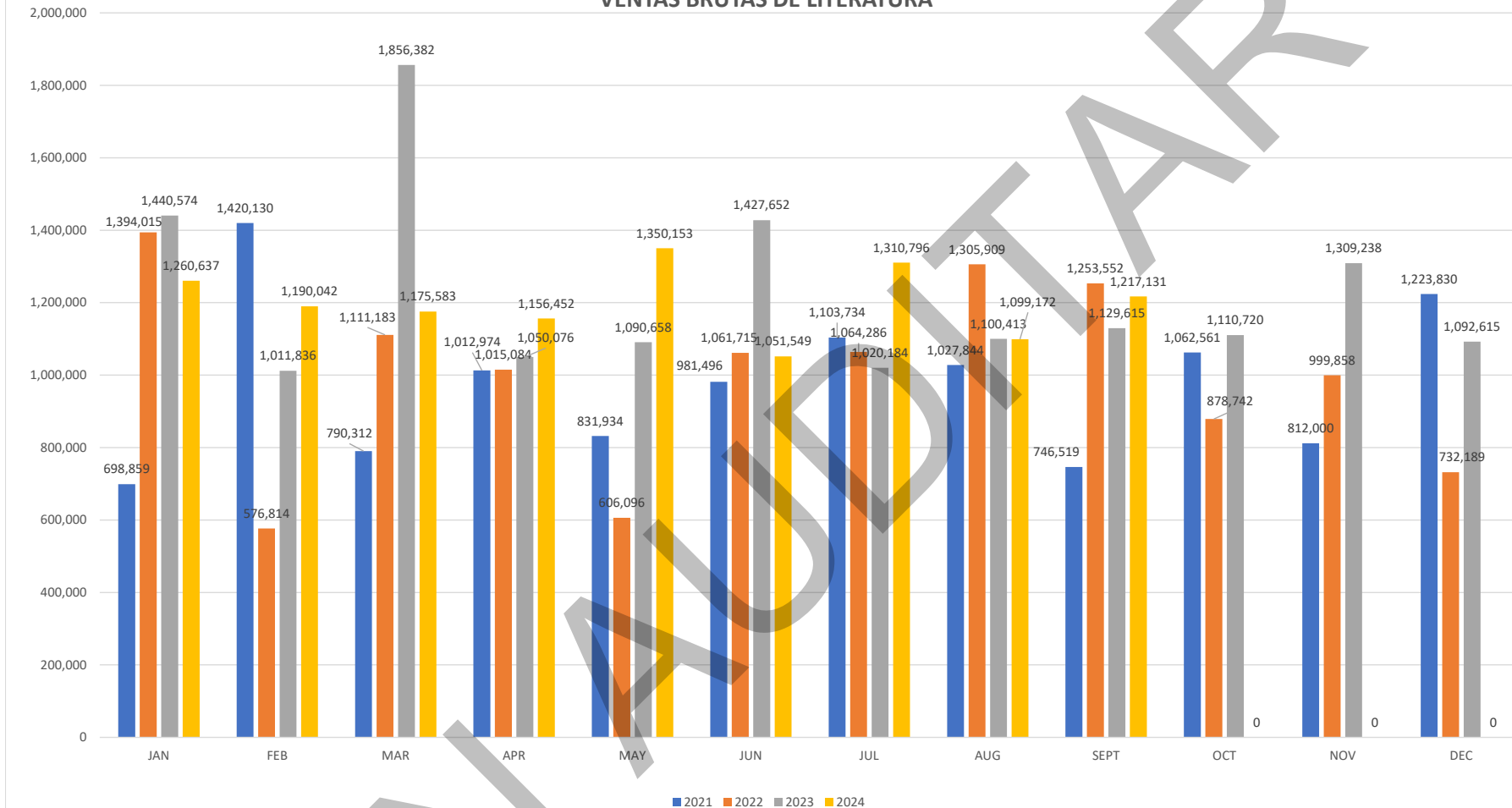
AA World Services y Junta de Servicios Generales  
 Estado de ingresos mensuales consolidados  
 comparados con el año anterior y el presupuesto  
 Septiembre de 2024

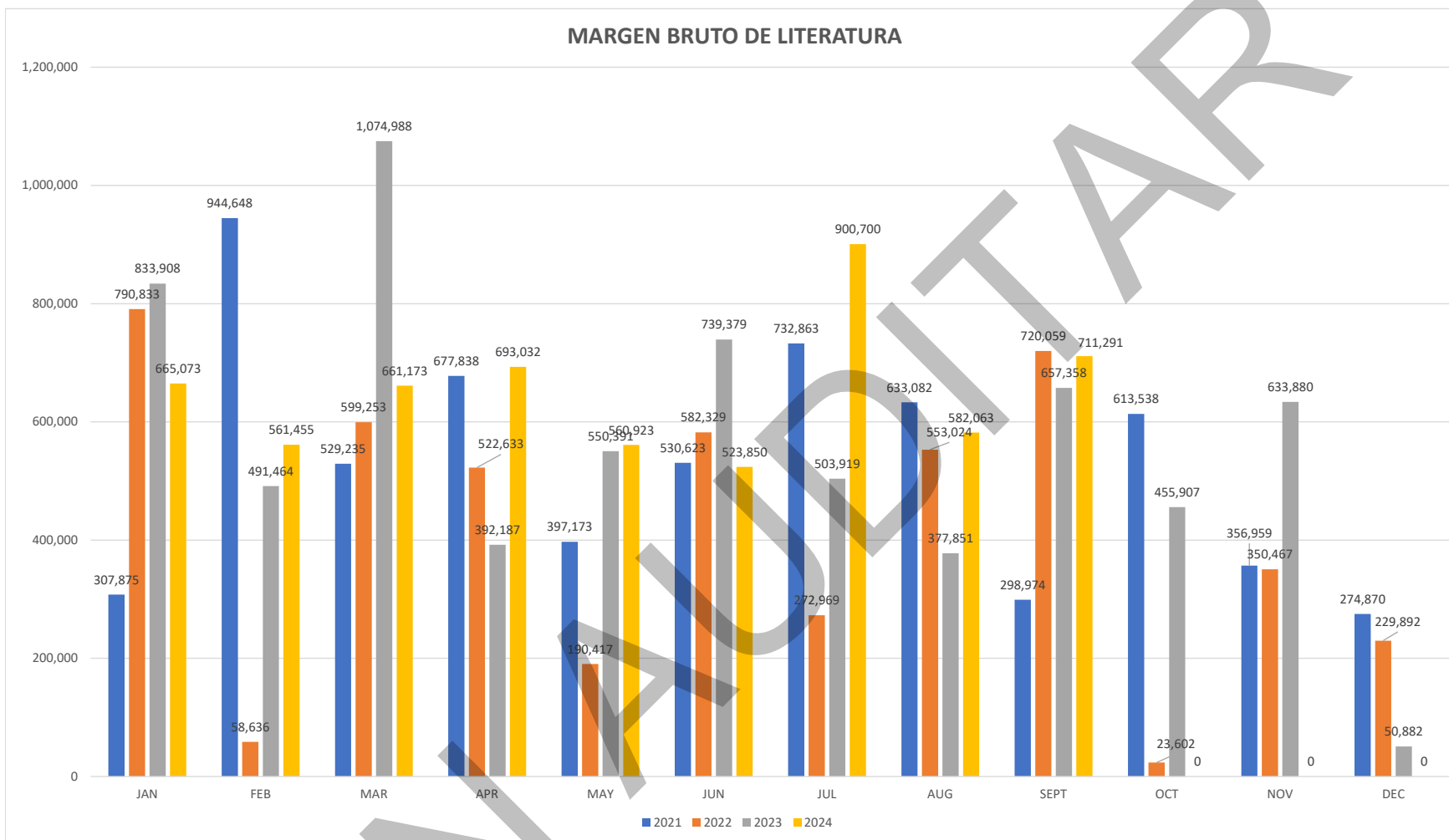
| Cuenta  | Jan-24           | Feb-24           | Mar-24           | Apr-24           | May-24           | Jun-24           | Jul-24           | Aug-24           | Sep-24           | io hasta la fecha 2024 | Presupuesto reelaborado 1.1 del año hasta la fecha 2024 | % del presupuesto reelaborado 1.1 | Real del año hasta la fecha 2023 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|---|-----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Ingresos operativos</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                        |   |                                   |                                  |
| Total - 40000 - Contribuciones - Miembros y grupos                        | 1,203,920        | 909,457          | 895,403          | 978,812          | 831,902          | 746,366          | 976,705          | 777,193          | 776,074          | 8,095,834              | 7,560,000   | 107%                              | 7,313,978                        |
| Total - 42000 - Internacional   | 5,357            | 522              | 7,357            | 9,352            | 35,328           | 18,748           | 50,766           | 65,172           | 28,174           | 220,777                | 102,450   | 215%                              | 28,739                           |
| Total - 43000 - Conferencia de Servicios Generales                        | 76,607           | 57,671           | 165,382          | 71,810           | 17,300           | 11,700           | 14,200           | 1,055            | 0                | 415,724                | 384,379   | 108%                              | 357,739                          |
| <b>Total - Ingresos operativos antes de ventas de literatura</b>          | <b>1,285,883</b> | <b>967,649</b>   | <b>1,068,143</b> | <b>1,059,975</b> | <b>884,531</b>   | <b>776,814</b>   | <b>1,041,670</b> | <b>843,421</b>   | <b>804,249</b>   | <b>8,732,334</b>       | <b>8,046,820</b>  | <b>109%</b>                       | <b>7,706,496</b>                 |
| Total - 46000 - Ventas de literatura                                      | 1,185,218        | 1,201,375        | 1,187,960        | 1,173,649        | 1,297,455        | 1,002,975        | 1,239,561        | 1,097,585        | 1,231,468        | 10,617,346             | 12,126,777  | 88%                               | 11,207,926                       |
| Total - Costo de ventas   | 50,144           | 639,920          | 526,787          | 480,617          | 736,532          | 479,125          | 338,961          | 515,523          | 520,177          | 4,757,786              | 6,033,222   | 79%                               | 5,586,480                        |
| <b>Margen bruto de literatura</b>   | <b>665,073</b>   | <b>561,455</b>   | <b>661,173</b>   | <b>693,032</b>   | <b>560,923</b>   | <b>523,850</b>   | <b>900,700</b>   | <b>582,063</b>   | <b>711,291</b>   | <b>5,859,560</b>       | <b>6,093,555</b>  | <b>96%</b>                        | <b>5,621,446</b>                 |
| <b>Total de ingresos operativos</b>                                       | <b>1,950,957</b> | <b>1,529,104</b> | <b>1,729,316</b> | <b>1,753,006</b> | <b>1,445,454</b> | <b>1,300,664</b> | <b>1,942,370</b> | <b>1,425,484</b> | <b>1,515,540</b> | <b>14,591,894</b>      | <b>14,140,375</b>                                       | <b>103%</b>                       | <b>13,321,902</b>                |
| <b>Gastos operativos</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                        |   |                                   |                                  |
| 60100 - Nómina y Beneficios: Salarios                                     | 581,219          | 691,580          | 703,018          | 715,069          | 1,058,812        | 691,435          | 694,301          | 690,121          | 685,661          | 6,511,218              | 6,730,826   | 97%                               | 6,004,704                        |
| Total - 60300 - Nómina y Beneficios: Prestaciones (beneficios) de emplea  | 257,587          | 121,566          | 134,596          | 152,521          | 146,210          | 138,580          | 134,779          | 112,699          | 134,532          | 1,333,069              | 1,073,361   | 124%                              | 1,320,876                        |
| Total - 60500 - Nómina y Beneficios: Contribuciones al plan de jubilacion | 37,882           | 40,024           | 39,739           | 36,208           | 37,298           | 32,591           | 31,669           | 30,856           | 29,628           | 315,896                | 307,658   | 103%                              | 227,985                          |
| <b>Subtotal - 60000 - Nómina y Beneficios</b>                             | <b>876,688</b>   | <b>853,171</b>   | <b>877,353</b>   | <b>903,797</b>   | <b>1,242,321</b> | <b>862,606</b>   | <b>860,749</b>   | <b>833,676</b>   | <b>849,820</b>   | <b>8,160,182</b>       | <b>8,111,865</b>  | <b>101%</b>                       | <b>7,553,565</b>                 |
| Total - 60400 - Nómina y Beneficios: Impuestos de nómina                  | 68,841           | 67,706           | 60,434           | 57,478           | 85,685           | 55,088           | 55,797           | 53,568           | 52,315           | 556,911                | 567,115   | 98%                               | 508,955                          |
| Total - 70000 - Honorarios profesionales                                  | 69,568           | 69,148           | 105,396          | 181,456          | 121,282          | 142,463          | 151,066          | 74,574           | 166,313          | 1,081,266              | 1,360,653   | 79%                               | 1,290,286                        |
| Total - 72000 - Gastos de impresión, correo y material de oficina         | 39,224           | 34,400           | 25,240           | 63,187           | 32,151           | 42,072           | 53,523           | 51,975           | 103,485          | 445,256                | 425,190   | 105%                              | 422,792                          |
| Total - 73000 - Datos, automatización y sitio web                         | 43,418           | 61,847           | 22,713           | 34,927           | 73,184           | 27,611           | 53,195           | 66,145           | 46,171           | 429,211                | 550,431   | 78%                               | 412,053                          |
| Total - 74000 - Seguros   | 6,442            | 6,442            | 6,442            | 6,442            | 6,442            | 6,442            | 6,442            | 6,442            | 6,442            | 57,978                 | 58,459  | 99%                               | 56,207                           |
| Total - 75000 - Gastos de instalaciones y equipos                         | 93,036           | 124,265          | 114,837          | 100,118          | 81,877           | 99,285           | 129,383          | 102,158          | 115,030          | 959,989                | 971,074   | 99%                               | 931,276                          |
| Total - 78000 - Gastos de viajes y reuniones                              | 156,130          | 54,104           | 34,595           | 980,665          | 75,492           | 25,495           | 243,789          | 133,045          | 23,359           | 1,726,674              | 1,781,324   | 97%                               | 1,886,706                        |
| <b>Total de gastos operativos</b>   | <b>1,353,347</b> | <b>1,271,082</b> | <b>1,247,011</b> | <b>2,328,070</b> | <b>1,718,433</b> | <b>1,261,062</b> | <b>1,553,945</b> | <b>1,321,582</b> | <b>1,362,934</b> | <b>13,417,466</b>      | <b>13,826,110</b>                                       | <b>97%</b>                        | <b>13,061,840</b>                |
| <b>Superávit (Déficit) operativo antes de la depreciación</b>             | <b>597,610</b>   | <b>258,023</b>   | <b>482,305</b>   | <b>(575,064)</b> | <b>(272,979)</b> | <b>39,602</b>    | <b>388,424</b>   | <b>103,901</b>   | <b>152,606</b>   | <b>1,174,429</b>       | <b>314,265</b>  |                                   | <b>260,061</b>                   |
| 76800 - Gastos de instalaciones y equipos: Gastos de depreciación         | 77,056           | 69,507           | 71,285           | 71,231           | 71,390           | 70,230           | 69,839           | 69,796           | 70,382           | 640,716                | 712,500   | 90%                               | 811,762                          |
| <b>Superávit (Déficit) operativo después de la depreciación</b>           | <b>520,554</b>   | <b>188,516</b>   | <b>411,021</b>   | <b>(646,295)</b> | <b>(344,370)</b> | <b>(30,627)</b>  | <b>318,586</b>   | <b>34,105</b>    | <b>82,224</b>    | <b>533,713</b>         | <b>(398,235)</b>  |                                   | <b>(551,701)</b>                 |
| <b>Otros ingresos y gastos</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                        |   |                                   |                                  |
| <b>Otros ingresos</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                        |   |                                   |                                  |
| Total - 45000 - Otros ingresos  | 56,150           | 243,418          | 250,616          | (257,850)        | 301,256          | 162,499          | 207,397          | 192,201          | 193,664          | 1,349,351              | 0   |                                   | 629,353                          |
| 45600 - Convenciones Reuniones y eventos                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                      | 0   |                                   | 0                                |
| <b>Total - Otros ingresos</b>   | <b>56,150</b>    | <b>243,418</b>   | <b>250,616</b>   | <b>(257,850)</b> | <b>301,256</b>   | <b>162,499</b>   | <b>207,397</b>   | <b>192,201</b>   | <b>193,664</b>   | <b>1,349,351</b>       | <b>0</b>  |                                   | <b>629,353</b>                   |
| <b>Otros gastos</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                        |   |                                   |                                  |
| Total - 92000 - Otros gastos  | 24,779           | 23,874           | 19,809           | 17,472           | 15,461           | 7,556            | 20,537           | 29,867           | 29,080           | 188,436                | 149,600   | 126%                              | 137,666                          |
| 92150 - Desembolsos del FIL   | 0                | 0                | 3,847            | 118              | 0                | 0                | 0                | 898              | 0                | 4,858                  | 22,500  | 22%                               | 11,720                           |
| 92600 - Transferencias a La Villa   | 0                | 2                | 0                | 0                | 148,775          | 0                | 0                | 151,034          | 101,143          | 400,953                | 427,134   | 94%                               | 541,994                          |
| 92650 - Transferencias del Grapevine                                      | 564,652          | 9,141            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 573,793                | 0   |                                   | 500,000                          |
| 92800 - Pensiones   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                      | 0   |                                   | 0                                |
| 92850 - Plan de beneficios de salud posjubilatorios                       | 5,481            | 0                | 0                | 6,293            | 0                | 0                | 6,340            | 0                | 0                | 18,114                 | 0   |                                   | 5,637                            |
| 92950 - Ajustes de inventario   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                      | 0   |                                   | 0                                |
| <b>Total - Otros Gastos</b>   | <b>594,912</b>   | <b>33,017</b>    | <b>23,656</b>    | <b>23,878</b>    | <b>164,236</b>   | <b>7,556</b>     | <b>26,877</b>    | <b>181,799</b>   | <b>130,222</b>   | <b>1,186,154</b>       | <b>599,234</b>  | <b>198%</b>                       | <b>1,199,017</b>                 |
| <b>Otros ingresos netos</b>   | <b>(538,762)</b> | <b>210,402</b>   | <b>226,960</b>   | <b>(281,728)</b> | <b>137,019</b>   | <b>154,943</b>   | <b>180,519</b>   | <b>10,403</b>    | <b>63,442</b>    | <b>163,197</b>         | <b>(599,234)</b>  |                                   | <b>(569,664)</b>                 |
| <b>Superávit / (Déficit)</b>  | <b>(18,208)</b>  | <b>398,918</b>   | <b>637,980</b>   | <b>(928,023)</b> | <b>(207,350)</b> | <b>124,315</b>   | <b>499,105</b>   | <b>44,508</b>    | <b>145,666</b>   | <b>696,910</b>         | <b>(997,469)</b>  |                                   | <b>(1,121,365)</b>               |

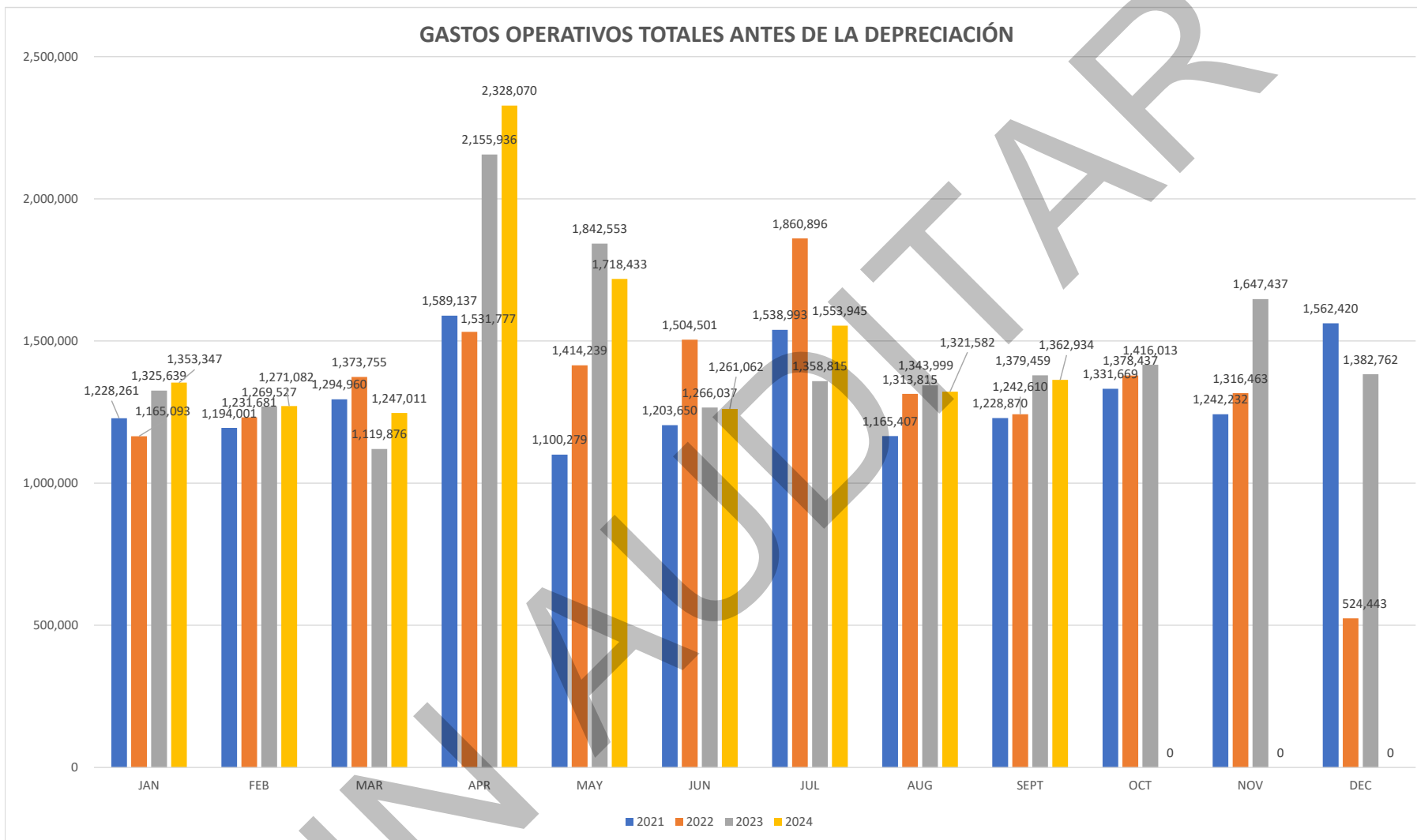




### VENTAS BRUTAS DE LITERATURA







# ESTADOS FINANCIEROS DE AAGV

SIN AUDITAR

**AA Grapevine, Inc.**  
**Estado de situación financiera (Balance)**  
**Al 30 de septiembre de 2024**  
**(miles de dólares)**

|  | 30 de sep. 2024 | 30 de sep. 2023 | Variación    |
|--|-----------------|-----------------|--------------|
| <b>Activo</b>                          |                 |                 |              |
| <b>Activos corrientes</b>              |                 |                 |              |
| Efectivo y equivalentes de efectivo    | \$ 190          | \$ 110          | \$80         |
| Cuentas por cobrar, netas              | 267             | 240             | 27           |
| Cuentas por cobrar, JSG                | 45              | 571             | (526)        |
| Fondo de obligaciones de suscripciones | 573             | 573             | -            |
| Inventario                             | 313             | 484             | (171)        |
| <b>Total de activos corrientes</b>     | <b>1,388</b>    | <b>1,978</b>    | <b>(590)</b> |
| <b>Otros activos</b>                   |                 |                 |              |
| Gastos prepagados                      | 102             | 89              | 13           |
| Depósitos de seguridad                 | 13              | 16              | (3)          |
| Aplicación móvil                       | 467             | 188             | 279          |
| Activos fijos netos                    | 33              | 304             | (271)        |
| <b>Total de otros activos</b>          | <b>615</b>      | <b>597</b>      | <b>18</b>    |
| <b>Activos totales</b>                 | <b>\$ 2,003</b> | <b>\$ 2,575</b> | <b>(572)</b> |
| <b>Pasivo y activos netos</b>          |                 |                 |              |
| <b>Pasivo</b>                          |                 |                 |              |
| Cuentas por pagar                      | \$ 181          | \$ 156          | \$25         |
| Cuentas entre compañías a pagar a AAWS | 401             | 537             | (136)        |
| <b>Total de cuentas a pagar</b>        | <b>582</b>      | <b>693</b>      | <b>(111)</b> |
| Otros pasivos corrientes               | 214             | 194             | 20           |
| Suscripciones diferidas                | 1,559           | 1,760           | (201)        |
| <b>Total Otros pasivos corrientes</b>  | <b>1,773</b>    | <b>1,954</b>    | <b>(181)</b> |
| <b>Pasivo total</b>                    | <b>2,355</b>    | <b>2,647</b>    | <b>(292)</b> |
| <b>Activos totales</b>                 | <b>(352)</b>    | <b>-72</b>      | <b>(280)</b> |
| <b>Pasivo y activos netos totales</b>  | <b>\$ 2,003</b> | <b>\$ 2,575</b> | <b>(572)</b> |

**AA Grapevine, Inc.**  
**Estado de ingresos comparativos consolidados al 30 de septiembre de 2024**  
**(miles de dólares)**

| Cuenta  | Año actual hasta la<br>fecha (enero a<br>septiembre de 2024) | Año anterior hasta la<br>fecha (enero a<br>septiembre de 2023) | Variación del año<br>hasta la fecha | Presupuesto<br>reelaborado para<br>todo el año 2024 | 2023 final   |
|---|--|--|-------------------------------------|---|--------------|
| <b>Grapevine</b>  |  |  |                                     |   |              |
| <b>Ingresos operativos</b>                                    |  |  |                                     |   |              |
| Suscripciones   | 1,005  | 1,103  | (98)                                | 2,066   | 1,710        |
| Ventas de libros y otros contenidos                           | 525  | 537  | (12)                                | 1,050   | 922          |
| <b>Total de ingresos operativos</b>                           | <b>1,530</b>   | <b>1,640</b>   | <b>(110)</b>                        | <b>3,116</b>  | <b>2,632</b> |
| <b>Costo de productos vendidos</b>                            | <b>661</b>   | <b>724</b>   | <b>(63)</b>                         | <b>1,351</b>  | <b>1,399</b> |
| <b>Margen bruto</b>   | <b>869</b>   | <b>916</b>   | <b>(47)</b>                         | <b>1,765</b>  | <b>1,233</b> |
| <b>Gastos operativos</b>                                      |  |  |                                     |   |              |
| Editorial   | 382  | 388  | (6)                                 | 717   | 982          |
| Circulación y actividades de negocio                          | 911  | 821  | 90                                  | 1,611   | 884          |
| Gastos generales y administrativos                            | 22   | 20   | 2                                   | 11  | 161          |
| <b>Total de gastos operativos</b>                             | <b>1,315</b>   | <b>1,229</b>   | <b>86</b>                           | <b>2,339</b>  | <b>2,027</b> |
| <b>Superávit (Déficit) operativo antes de la depreciación</b> | <b>(446)</b>   | <b>(313)</b>   | <b>(133)</b>                        | <b>(574)</b>  | <b>(794)</b> |
| Gastos de depreciación  | 47   | 49   | (2)                                 | 108   | 69           |
| <b>Déficit operativo después de la depreciación</b>           | <b>(493)</b>   | <b>(362)</b>   | <b>(131)</b>                        | <b>(682)</b>  | <b>(863)</b> |
| Intereses Fondo de reserva                                    | 5  | 5  | 0                                   | 10  | 6            |
| Transferencia del fondo de reserva                            | 565  | 500  | 65                                  | 0   | 500          |
| <b>Superávit operativo</b>                                    | <b>570</b>   | <b>505</b>   | <b>65</b>                           | <b>10</b>   | <b>506</b>   |
| <b>Total superávit (Déficit)</b>                              | <b>77</b>  | <b>143</b>   | <b>(66)</b>                         | <b>(672)</b>  | <b>(357)</b> |
| <b>La Viña</b>  |  |  |                                     |   |              |
| <b>Ingresos operativos</b>                                    |  |  |                                     |   |              |
| Suscripciones   | 53   | 54   | (1)                                 | 116   | 112          |
| Ventas de libros y otros contenidos                           | 61   | 47   | 14                                  | 120   | 139          |
| <b>Total de ingresos operativos</b>                           | <b>114</b>   | <b>101</b>   | <b>13</b>                           | <b>236</b>  | <b>251</b>   |
| <b>Costo de productos vendidos</b>                            | <b>64</b>  | <b>48</b>  | <b>16</b>                           | <b>117</b>  | <b>108</b>   |
| <b>Margen bruto</b>   | <b>50</b>  | <b>53</b>  | <b>(3)</b>                          | <b>119</b>  | <b>143</b>   |
| <b>Gastos operativos</b>                                      |  |  |                                     |   |              |
| Editorial   | 169  | 181  | (12)                                | 365   | 569          |
| Circulación y actividades de negocio                          | 169  | 144  | 25                                  | 288   | 313          |
| Gastos generales y administrativos                            | 0  | 0  | 0                                   | 2   | 4            |
| <b>Total de gastos operativos</b>                             | <b>338</b>   | <b>325</b>   | <b>13</b>                           | <b>655</b>  | <b>886</b>   |
| <b>(Déficit) operativo antes de la depreciación</b>           | <b>(288)</b>   | <b>(272)</b>   | <b>(16)</b>                         | <b>(536)</b>  | <b>(743)</b> |
| Gastos de depreciación  | 9  | 19   | (10)                                | 36  | 13           |
| <b>(Déficit) operativo después de la depreciación</b>         | <b>(297)</b>   | <b>(291)</b>   | <b>(6)</b>                          | <b>(572)</b>  | <b>(756)</b> |
| Apoyo de la Junta de Servicios Generales                      | 297  | 291  | 6                                   | 572   | 756          |
| <b>Neto</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>                            | <b>0</b>  | <b>0</b>     |

## AA Grapevine, Inc.

Estado de actividades – real vs. presupuesto vs. año anterior  
para los nueve meses finalizados el 30 de septiembre de 2024

|  | Final               | Presupuesto reelaborado | Real vs Presupuesto reelaborado | Año anterior al 30 de septiembre de 2023 | Real vs. año anterior |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------------------|--|-----------------------|
| <b>Grapevine</b>   |                     |                         |                                 |  |                       |
| <b>Circulación (promedio de suscriptores)</b>                            |                     |                         |                                 |  |                       |
| Suscriptores a la revista GV impresa                                     | 45,492              | 46,000                  | (508)                           |  |                       |
| GV completa (impresa y en línea)   | 5,454               | 5,610                   | (156)                           |  |                       |
| Suscripciones GV en línea  | 2,987               | 3,900                   | (913)                           |  |                       |
| Suscripciones a la aplicación del GV                                     | 5,330               | 6,700                   | (1,370)                         |  |                       |
| <b>Circulación total</b>   | <b>59,263</b>       | <b>62,210</b>           | <b>(2,947)</b>                  | <b>53,902</b>                            | <b>5,361</b>          |
| Ingresos por suscripciones a la revista impresa                          | \$ 2.42             | \$ 2.40                 | \$ 0.02                         |  |                       |
| Ingresos GV completa (impresa y en línea)                                | \$ 3.88             | \$ 3.91                 | \$ (0.03)                       |  |                       |
| Ingresos por suscripciones al GV en línea                                | \$ 2.26             | \$ 2.29                 | \$ (0.03)                       |  |                       |
| Ingresos por suscripciones a la aplicación                               | \$ 2.57             | \$ 2.62                 | \$ (0.05)                       |  |                       |
| <b>Ingresos</b>  |                     |                         |                                 |  |                       |
| <b>Ingresos por suscripciones</b>  |                     |                         |                                 |  |                       |
| Ingresos por suscripciones   | 989,006             | 1,017,772               | \$ (28,766)                     | 1,036,958                                | \$ (47,952)           |
| Ingresos aplicación móvil  | 123,296             | 123,569                 | (273)                           | 2,798                                    | 120,498               |
| Números anteriores   | 33,671              | 34,210                  | (539)                           | 53,553                                   | (19,882)              |
| GV Completa  | 190,612             | 193,087                 | (2,475)                         | 123,631                                  | 66,981                |
| Ajuste de ingresos del año anterior                                      | 87,772              | 87,772                  | 0                               | -  | 87,772                |
| GV en línea  | 60,754              | 61,709                  | (955)                           | 22,782                                   | 37,972                |
| <b>Total de ingresos por suscripciones</b>                               | <b>\$ 1,485,111</b> | <b>\$ 1,518,119</b>     | <b>\$ (33,008)</b>              | <b>\$ 1,239,722</b>                      | <b>\$ 245,389</b>     |
| <b>Costos directos</b>   |                     |                         |                                 |  |                       |
| Costo de impresión   | 64,939              | 66,100                  | \$ (1,161)                      | 59,681                                   | \$ 5,258              |
| Servicio / Proceso y distribución de pedidos                             | 348,521             | 339,479                 | 9,042                           | 352,990                                  | (4,469)               |
| Gastos de correo   | 357,832             | 369,607                 | (11,775)                        | 358,944                                  | (1,112)               |
| GV audio   | 10,025              | 12,407                  | (2,382)                         | 20,855                                   | (10,830)              |
| Suscrip. aplicación GV   | 18,409              | 18,450                  | (41)                            | -  | 18,409                |
| <b>Costos directos totales</b>   | <b>\$ -</b>         | <b>\$ -</b>             | <b>\$ (6,317)</b>               | <b>\$ 792,470</b>                        | <b>\$ 7,256</b>       |
| <b>Ganancia neta por suscripciones</b>                                   | <b>\$ 1,485,111</b> | <b>\$ 1,518,119</b>     | <b>\$ (26,691)</b>              | <b>\$ 447,252</b>                        | <b>\$ 238,133</b>     |
| <b>Ingresos por contenido relacionado</b>                                |                     |                         |                                 |  |                       |
| Libros   | 742,492             | 767,584                 | \$ (25,092)                     | 505,685                                  | \$ 236,807            |
| Otros artículos  | 26,038              | 19,561                  | 6,477                           | 46,708                                   | (20,670)              |
| Ingresos por productos con contenido relacionado                         | 768,530             | 787,145                 | (18,615)                        | 552,393                                  | 216,137               |
| Costo directo de productos con contenido relacionado                     | 192,242             | 198,377                 | (6,135)                         | 190,942                                  | 1,300                 |
| <b>Ganancias netas de otros artículos publicados</b>                     | <b>\$ 576,288</b>   | <b>\$ 588,768</b>       | <b>\$ (12,480)</b>              | <b>\$ 361,451</b>                        | <b>\$ 214,837</b>     |
| <b>Margen bruto total</b>  | <b>\$ 2,061,399</b> | <b>\$ 2,106,887</b>     | <b>\$ (39,171)</b>              | <b>\$ 808,703</b>                        | <b>\$ 452,970</b>     |
| <b>Gastos</b>  |                     |                         |                                 |  |                       |
| <b>Editorial</b>   |                     |                         |                                 |  |                       |
| Personal y ayuda temporaria  | \$ 365,524          | \$ 366,741              | \$ (1,217)                      | \$ 483,818                               | \$ (118,294)          |
| Honorarios profesionales   | 63,877              | 63,922                  | (45)                            | 73,410                                   | (9,533)               |
| Ocupación  | 16,787              | 22,940                  | (6,153)                         | 21,656                                   | (4,869)               |
| Suministros de oficina, equipos y otros                                  | 32,522              | 33,569                  | (1,047)                         | 34,453                                   | (1,931)               |
| Sitio web  | 61,952              | 54,153                  | 7,799                           | 112,514                                  | (50,562)              |
| <b>Total Editorial</b>   | <b>\$ 540,662</b>   | <b>\$ 541,325</b>       | <b>\$ (663)</b>                 | <b>\$ 725,851</b>                        | <b>\$ (185,189)</b>   |
| <b>Circulación y actividades de negocio</b>                              |                     |                         |                                 |  |                       |
| Personal y ayuda temporaria  | \$ 763,800          | \$ 764,291              | \$ (491)                        | \$ 308,474                               | \$ 455,326            |
| Costo de proceso y distribución de pedidos                               | 164,923             | 161,000                 | 3,923                           | 132,470                                  | 32,453                |
| Honorarios profesionales   | 123,060             | 117,275                 | 5,785                           | 73,786                                   | 49,274                |
| Reuniones y conferencias   | 23,242              | 25,596                  | (2,354)                         | 18,129                                   | 5,113                 |
| Ocupación  | 26,367              | 27,161                  | (794)                           | 21,842                                   | 4,525                 |
| Suministros de oficina, equipos y otros                                  | 91,518              | 94,536                  | (3,018)                         | -  | 91,518                |
| Sitio web y aplicación   | 59,500              | 54,000                  | 5,500                           | 81,664                                   | (22,164)              |
| <b>Total Circulación y actividades de negocio</b>                        | <b>\$ 1,252,410</b> | <b>\$ 1,243,859</b>     | <b>\$ 8,551</b>                 | <b>\$ 636,365</b>                        | <b>\$ 616,045</b>     |
| <b>Gastos generales y administrativos</b>                                |                     |                         |                                 |  |                       |
| Depreciación   | 80,694              | 74,530                  | \$ 6,164                        | 34,328                                   | \$ 46,366             |
| Suministros de oficina y otros   | 7,436               | 13,478                  | (6,042)                         | 6,448                                    | 988                   |
| <b>Total Gastos generales y administrativos</b>                          | <b>88,130</b>       | <b>88,008</b>           | <b>122</b>                      | <b>40,776</b>                            | <b>47,354</b>         |
| <b>Gastos totales</b>  | <b>\$ 1,881,202</b> | <b>\$ 1,873,192</b>     | <b>\$ 8,010</b>                 | <b>\$ 1,402,992</b>                      | <b>\$ 478,210</b>     |
| <b>Interés sobre obligaciones por suscripciones del fondo de reserva</b> | <b>7,200</b>        | <b>7,200</b>            | <b>-</b>                        | <b>4,672</b>                             | <b>2,528</b>          |
| <b>Ingresos (Pérdidas) Netos(as), Grapevine</b>                          | <b>\$ 187,397</b>   | <b>\$ 240,895</b>       | <b>\$ (47,181)</b>              | <b>\$ (589,617)</b>                      | <b>\$ (22,712)</b>    |
| <b>Transferencia del fondo de reserva</b>                                | <b>564,652</b>      | <b>564,652</b>          | <b>-</b>                        | <b>500,000</b>                           | <b>64,652</b>         |
| <b>Saldo neto tras la transferencia del fondo de reserva</b>             | <b>\$ 752,049</b>   | <b>\$ 805,547</b>       | <b>\$ (47,181)</b>              | <b>\$ (89,617)</b>                       | <b>\$ 41,940</b>      |



**AA Grapevine, Inc.**  
**Estado de actividades – real vs. presupuesto vs. año anterior**  
**para los nueve meses finalizados el 30 de septiembre de 2024**

|  | Final             | Presupuesto<br>reelaborado | Real vs Presupuesto<br>reelaborado | Año anterior al 30 de<br>septiembre de 2023 | Real vs. año<br>anterior |
|--|-------------------|----------------------------|------------------------------------|---|--------------------------|
| <b>La Viña</b>                                       |                   |                            |                                    |   |                          |
| <b>Circulación (promedio de suscriptores)</b>        |                   |                            |                                    |   |                          |
| Suscriptores a la revista LV impresa                 | 6,569             | 7,100                      | (531)                              |   |                          |
| LV completa (impresa y en línea)                     | 109               | 113                        | (4)                                |   |                          |
| Suscripciones LV en línea                            | 73                | 55                         | 18                                 |   |                          |
| Suscripciones a la aplicación del LV                 | 235               | 350                        | (115)                              |   |                          |
| <b>Circulación total</b>                             | <b>6,986</b>      | <b>7,618</b>               | <b>(632)</b>                       | <b>6,345</b>                                | <b>641</b>               |
| Ingresos por suscripciones a la revista impresa      | \$ 3.04           | \$ 2.46                    | \$ 0.58                            |   |                          |
| Ingresos LV completa (impresa y en línea)            | \$ 4.99           | \$ 3.54                    | \$ 1.45                            |   |                          |
| Ingresos por suscripciones a LV en línea             | \$ 2.15           | \$ 1.72                    | \$ 0.43                            |   |                          |
| Ingresos por suscripciones a la aplicación           | \$ 1.68           | \$ 2.50                    | \$ (0.82)                          |   |                          |
| <b>Ingresos</b>                                      |                   |                            |                                    |   |                          |
| Ingresos por suscripciones                           |                   |                            |                                    |   |                          |
| Ingresos por suscripciones                           | 79,938            | 84,552                     | \$ (4,614)                         | 67,855                                      | \$ 12,083                |
| Ingresos aplicación móvil                            | 1,580             | 2,352                      | (772)                              | 313   | 1,267                    |
| Números anteriores                                   | 10,913            | 11,716                     | (803)                              | 12,273                                      | (1,360)                  |
| LV completa  | 2,178             | 1,931                      | 247                                | 3,912                                       | (1,734)                  |
| Ajuste de ingresos del año anterior                  | (6,177)           | (6,177)                    | 0                                  | -   | (6,177)                  |
| LV en línea  | 625               | 464                        | 161                                | 479   | 146                      |
| Total de ingresos por suscripciones                  | \$ 89,057         | \$ 94,838                  | \$ (5,781)                         | \$ 84,832                                   | \$ 4,225                 |
| Costos directos                                      |                   |                            |                                    |   |                          |
| Servicio / Proceso y distribución de pedidos         | 51,213            | 50,674                     | \$ 539                             | 43,463                                      | \$ 7,750                 |
| Gastos de correo                                     | 14,677            | 17,537                     | (2,860)                            | 11,266                                      | 3,411                    |
| Aplicación LV  | 236               | 1,010                      | (774)                              | -   | 236                      |
| Costos directos totales                              | \$ 66,126         | \$ 69,221                  | \$ (3,095)                         | \$ 54,729                                   | \$ 11,397                |
| <b>Margen bruto de suscripciones</b>                 | <b>\$ 22,931</b>  | <b>\$ 25,617</b>           | <b>\$ (2,686)</b>                  | <b>\$ 30,103</b>                            | <b>\$ (7,172)</b>        |
| Ingresos por productos con contenido relacionado     |                   |                            |                                    |   |                          |
| Libros   | 87,279            | 86,461                     | \$ 818                             | 78,845                                      | \$ 8,434                 |
| Otros artículos                                      | 3,628             | 3,607                      | 21                                 | -   | 3,628                    |
| Ingresos por productos con contenido relacionado     | 90,907            | 90,068                     | 839                                | 78,845                                      | 12,062                   |
| Costo directo de productos con contenido relacionado | 30,204            | 28,802                     | 1,402                              | 23,372                                      | 6,832                    |
| <b>Margen bruto de otros artículos publicados</b>    | <b>\$ 60,703</b>  | <b>\$ 61,266</b>           | <b>\$ (563)</b>                    | <b>\$ 55,473</b>                            | <b>\$ 5,230</b>          |
| <b>Margen bruto total</b>                            | <b>\$ 83,634</b>  | <b>\$ 86,883</b>           | <b>\$ (3,249)</b>                  | <b>\$ 85,576</b>                            | <b>\$ (1,942)</b>        |
| <b>Gastos</b>  |                   |                            |                                    |   |                          |
| Editorial  |                   |                            |                                    |   |                          |
| Personal y ayuda temporaria                          | \$ 212,515        | \$ 212,070                 | \$ 445                             | \$ 297,544                                  | \$ (85,029)              |
| Honorarios profesionales                             | 10,167            | 10,787                     | (620)                              | 19,857                                      | (9,690)                  |
| Ocupación  | 9,769             | 13,137                     | (3,368)                            | 12,908                                      | (3,139)                  |
| Suministros de oficina, equipos y otros              | 7,775             | 7,270                      | 505                                | 8,165                                       | (390)                    |
| Sitio web  | 15,354            | 15,854                     | (500)                              | 68,109                                      | (52,755)                 |
| Total Editorial                                      | \$ 255,580        | \$ 259,118                 | \$ (3,538)                         | \$ 406,583                                  | \$ (151,003)             |
| Circulación y actividades de negocio                 |                   |                            |                                    |   |                          |
| Personal y ayuda temporaria                          | \$ 173,476        | \$ 174,933                 | \$ (1,457)                         | \$ 169,019                                  | \$ 4,457                 |
| Costo de proceso y distribución de pedidos           | 27,987            | 22,716                     | 5,271                              | 29,066                                      | (1,079)                  |
| Honorarios profesionales                             | 31,553            | 27,865                     | 3,688                              | 17,434                                      | 14,119                   |
| Ocupación  | 7,299             | 10,107                     | (2,808)                            | 9,581                                       | (2,282)                  |
| Suministros de oficina, equipos y otros              | 8,608             | 7,147                      | 1,461                              | 16,974                                      | (8,366)                  |
| Total Circulación y actividades de negocio           | \$ 248,923        | \$ 242,768                 | \$ 6,155                           | \$ 242,074                                  | \$ 6,849                 |
| Gastos generales y administrativos                   |                   |                            |                                    |   |                          |
| Depreciación   | 15,795            | 18,050                     | \$ (2,255)                         | 6,480                                       | \$ 9,315                 |
| Total Gastos generales y administrativos             | 15,795            | 18,050                     | (2,255)                            | 6,480                                       | 9,315                    |
| <b>Gastos totales</b>                                | <b>\$ 520,298</b> | <b>\$ 519,936</b>          | <b>\$ 362</b>                      | <b>\$ 655,137</b>                           | <b>\$ (134,839)</b>      |
| <b>Apoyo de la JSG</b>                               | <b>436,664</b>    | <b>433,053</b>             | <b>3,611</b>                       | <b>569,561</b>                              | <b>(132,897)</b>         |
| <b>Déficit neto de La Viña</b>                       | <b>\$ -</b>       | <b>\$ -</b>                | <b>\$ -</b>                        | <b>\$ -</b>                                 | <b>\$ -</b>              |

Nota: el apoyo de la JSG a La Viña variará durante el año en comparación con los montos indicados en los estados financieros de la JSG, por causa de la aplicación de los gastos y el proceso de obtener el reembolso de la JSG.