**DOSSIER FIDELITAS**

Fidelitas

# MENDOZA GARCIA CONTADORES Y ABOGADOS SC

Informe realizado a pedido de DIRECTV ARGENTINA SOCIEDAD ANONIMA

**MÉXICO**

**Julio 2020**

Esta información es confidencial y de uso exclusivo de quien la solicita. Su finalidad es meramente orientativa en decisiones crediticias. No implica juicio de valor ni de solvencia de los informados. Su evaluación y las decisiones que el cliente tome son ajenas a Fidelitas.

# Resumen Ejecutivo

Según políticas de calificación de DIRECTV ARGENTINA SOCIEDAD ANONIMA

**Historial de clasificaciones y límites**

MENDOZA GARCIA CONTADORES Y ABOGADOS SC es una firma de asesores que opera desde 2018 localizada en la Ciudad de México, que se dedica a la prestación de los siguientes servicios: auditoría financiera y fiscal, asesoría y consultoría fiscal, contabilidad, soporte administrativo y procesos de nóminas, derecho corporativo, derecho fiscal, derecho penal económico, propiedad industrial e intelectual, protección de datos personales, gobierno Corporativo, sistema de cumplimiento (compliance system), entre otros servicios. Sus socios/ directivos son Diana Isamar García Mendoza (50%) y Javier Mendoza García (50%). La analizada no informa que se encuentra relacionada con MENDOZA GARCIA SERVICIOS JURIDICOS SC, México, P4342493. Declaran contar con 19 empleados en relación de dependencia, aunque fuentes externas consultadas indican 15 empleados. No registra cheques rechazados, deuda bancaria con atraso, prensa negativa, ni tampoco cuestiones de ética corporativa. Los Estados Contables presentados por la empresa, carecen de informe de Auditoría, por lo cual las conclusiones aquí expuestas deben ser consideradas de modo relativo. Considerando dicha información, al 31/12/2019 la compañía presentó una performance económica adecuada, evidenciándose un aumento interanual del 92,4% de los ingresos y con Rentabilidad operativa y final -aunque inferior al 2018 (pasó del 18,3% a 11% s/ ventas)-. Financieramente presenta excelente nivel de Liquidez Corriente (11,68), adecuado Capital de Trabajo (15,4% de las ventas y el 68,9% del activo) y muy bajo Endeudamiento Corriente (0,07). Desde el punto de vista Patrimonial, muestra un muy satisfactorio nivel de Solvencia (14,51), y si bien el PN tuvo un marcado aumento de 111%, este muestra un bajo nivel de capitalización. En cuanto a las Compras y Ventas post balance la empresa informa los mismos montos en varios meses, sin identificar moneda ni conceptos haciendo imposible su interpretación. En línea de lo expuesto, no existen impedimentos para operar.

# Contenidos


**RESUMEN EJECUTIVO** 2

**DATOS PRINCIPALES** 5

CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS 5
RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 6
MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 6
ACTIVOS 6
Inmuebles / Rodados 6
PUBLICACIONES OFICIALES 6
OTRAS PUBLICACIONES 6
INFORMACIÓN ADICIONAL 7
CERTIFICACIONES 13
Certificaciones de Calidad 13
Distinciones Obtenidas 14
Programas de Responsabilidad Social Empresaria 14
ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 14
EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 14
PERSONAL SUBCONTRATADO 14

**ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES** 15

SOCIOS / ACCIONISTAS 15
VINCULACIONES / EMPRESAS RELACIONADAS 15
DIRECTIVOS 15

**SITUACIÓN COMERCIAL** 16

SEGUROS 16
MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 16
PROVEEDORES 16
CLIENTES 16
COMPRAS ANUALES 17
VENTAS A DIRECTV 17

**SITUACIÓN BANCARIA** 18

SITUACIÓN BANCARIA 18
CHEQUES RECHAZADOS 18
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 18

**SITUACIÓN JUDICIAL** 19

CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDADO/DEMANDANTE (*) 19

**COMPLIANCE** **20**

ANÁLISIS DE COMPLIANCE 20
INFORMACIÓN DE PRENSA 21

**ESTADOS CONTABLES** **22**

EJERCICIOS 22
Activo 22
Pasivo / Patrimonio Neto 23
Estado de Resultados 24
Índices de Gestión 25
Comentarios sobre los Estados Contables 26

# Datos Principales

Mendoza/García

## CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS

| | |
|---|---|
| **Razón Social** | MENDOZA GARCIA CONTADORES Y ABOGADOS SC. |
| **Tipo de Empresa** | Sociedad Civil |
| **Número de CUIT** | MGC-180823-JG3 |
| **Actividad Principal** | Servicios profesionales |
| **Fecha de Inscripción** | 25/08/2018 |
| **Domicilio Legal** | Montecito 38 - Oficina 18 Piso 37 |
| **Localidad** | Col. NAPOLES, Benito Juárez, Ciudad de México |
| **País** | México D.F. |
| **Código Postal** | 03810 |
| **Teléfono** | +52-55-9001-5281 / +52-55-9001-5282 |
| **Website Principal** | http://www.mgiuscontable.com |
| **Contacto** | CRESCENCIA CARDENAS CID |
| **Email** | administracion@mgiuscontable.com/contacto@mgiuscontable.com<br>erika.andrade@mgiuscontable.com/javier.mendoza@mgiuscontable.com |
| **Empleados** | 19 |
| **Capital Social** | US$ 2,320 - $ 50 000 (Pesos Mexicanos) |
| **Autoridad Registral** | SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SHCP) |



## RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

MENDOZA GARCIA CONTADORES Y ABOGADOS SC. Es una firma de asesores de negocios de calidad mundial creada por la sinergia profesional entre contadores públicos y licenciados en derecho especializados en diferentes áreas de la contabilidad, la administración y el derecho, cuya finalidad es prestar servicios integrales, innovadores y de calidad.

El negocio principal es Specialized professional services que incluye:

- Legal services

Servicios clave:

- Legal advisory
- Accounting
- Tax legal service

## MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

**Misión**

"Mendoza García fue constituida como sociedad civil con el objeto principal de convertirse en un aliado de nuestros clientes por medio de los servicios y atención que les prestemos, actuando siempre con disponibilidad y calidad en el trabajo que nos encomienden."

**Visión**

"Nuestro objetivo es ser una firma reconocida a nivel nacional e internacional que se caracterice por prestar servicios profesionales con un valor agregado, flexibles e innovadores, siempre respaldados por la investigación y capacitación constante de nuestros socios y colaboradores."

**Valores**

"El equipo Mendoza García se rige por ocho pilares fundamentales que son calidad, organización, liderazgo, interdisciplinar, bienestar, revolución e innovación que combinados con el conocimiento nos permiten prestar un servicio profesional a nuestros clientes."

## ACTIVOS

### Inmuebles / Rodados

No se detectó información.

## PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

## OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información

## INFORMACIÓN ADICIONAL

gob.mx

**CEDULA DE IDENTIFICACION FISCAL**

HACIENDA | SAT Servicio de Administración Tributaria

MGC180823JG3
Registro Federal de Contribuyentes

MENDOZA GARCIA CONTADORES Y ABOGADOS
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 18100079778
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

HACIENDA | SAT Servicio de Administración Tributaria

**CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL**

Lugar y Fecha de Emisión
**BENITO JUAREZ , CIUDAD DE MEXICO A 09 DE JUNIO DE 2020**

MGC180823JG3

| Datos de Identificación del Contribuyente: | |
|---|---|
| **RFC:** | MGC180823JG3 |
| **Denominación/Razón Social:** | MENDOZA GARCIA CONTADORES Y ABOGADOS |
| **Régimen Capital:** | SOCIEDAD CIVIL |
| **Nombre Comercial:** | MENDOZA GARCIA CONTADORES Y ABOGADOS |
| **Fecha inicio de operaciones:** | 23 DE AGOSTO DE 2018 |
| **Estatus en el padrón:** | ACTIVO |
| **Fecha de último cambio de estado:** | 23 DE AGOSTO DE 2018 |

| Datos de Ubicación: | |
|---|---|
| **Código Postal:**03810 | **Tipo de Vialidad:** CALLE |
| **Nombre de Vialidad:** MONTECITO | **Número Exterior:** 38 |
| **Número Interior:**PISO 34 OFIC 24 | **Nombre de la Colonia:** NAPOLES |
| **Nombre de la Localidad:** BENITO JUAREZ | **Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** BENITO JUAREZ |
| **Nombre de la Entidad Federativa:** CIUDAD DE MEXICO | **Entre Calle:** AVENIDA INSURGENTES |
| **Y Calle:** DAKOTA | **Correo Electrónico:** administracion@mgiuscontable.com |

**Página [1] de [3]**

GOBIERNO DE MÉXICO

Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, c.p. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica: 627 22 728 desde la Ciudad de México,
o 01 (55) 627 22 728 del resto del país.
Desde Estados Unidos y Canadá 1 877 44 88 728.
denuncias@sat.gob.mx

gob.mx

| | |
|---|---|
| **Tel. Fijo Lada:** 55 | **Número:** 90015281 |

**Actividades Económicas:**

| Orden | Actividad Económica | Porcentaje | Fecha Inicio | Fecha Fin |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Servicios de apoyo para efectuar trámites legales | 50 | 23/08/2018 | |
| 2 | Servicios de contabilidad y auditoría | 30 | 23/08/2018 | |
| 3 | Servicios relacionados con la intermediación crediticia | 10 | 23/08/2018 | |
| 4 | Bufetes jurídicos | 10 | 23/08/2018 | |

**Regímenes:**

| Régimen | Fecha Inicio | Fecha Fin |
|---|---|---|
| Régimen General de Ley Personas Morales | 23/08/2018 | |

**Obligaciones:**

| Descripción de la Obligación | Descripción Vencimiento | Fecha Inicio | Fecha Fin |
|---|---|---|---|
| Pago definitivo mensual de IVA. | A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 23/08/2018 | |
| Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios | A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 23/08/2018 | |
| Declaración de proveedores de IVA | A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 23/08/2018 | |
| Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales. | Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio. | 23/08/2018 | |
| Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general | A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 01/04/2019 | |

**Sus datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con los Lineamientos de Protección de Datos Personales y con diversas disposiciones fiscales y legales sobre confidencialidad y protección de datos, a fin de ejercer las facultades conferidas a la autoridad fiscal.**

**Si desea modificar o corregir sus datos personales, puede acudir a cualquier Módulo de Servicios Tributarios y/o a través de la dirección http://sat.gob.mx**

**"La corrupción tiene consecuencias ¡denúnciala! Si conoces algún posible acto de corrupción o delito presenta una queja o denuncia a través de: www.sat.gob.mx, denuncias@sat.gob.mx, desde México: 01 (55) 8852 2222, desde el extranjero: 1 844 28 73 803, SAT móvil o www.gob.mx/sfp".**

**Cadena Original Sello:** ||2020/06/09|MGC180823JG3|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888800000031||

**Sello Digital:** jDSvbM4uXB4BXIuw8a+GBa30PR61r5CDSJe1BLZBICIMUdHk74ciDv9qOZ4nMf2leZ0KUEqDlptsdx4SfKFPOA
ndz4RwroEn1/Lwuvi8jKa9Vc1+LBKlmyJ9rJDc0sYi8g70Q0fEoWNa2lmAQA//KzdmexI880/qlVrEtgOHE6k=



GOBIERNO DE MÉXICO

Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, c.p. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica: 627 22 728 desde la Ciudad de México,
o 01 (55) 627 22 728 del resto del país.
Desde Estados Unidos y Canadá 1 877 44 88 728.
denuncias@sat.gob.mx

gob.mx

## SERVICIOS

- Auditoría financiera y fiscal

• Auditoría de Estados Financieros para efectos financieros
• Auditoría de Estados Financieros para efectos fiscales
• Conversión de Estados Financieros
• Implantación – Transition IFRS
• Control y Reportes NIF – D3 “Beneficios a los Empleados”
• Elaboración del SIPIAD
• Declaraciones Juradas
• Informes de Comisario
• Control Interno
• Inventarios de Activo Fijo
• NIF – C15
• Métodos y Procedimientos
• Capacitación

- Asesoría y consultoría fiscal integral

• Costos Fiscales de Acciones
• Recursos de Revocación
• Peritajes Contables y Fiscales
• Fusiones de Sociedades
• Escisiones de Sociedades
• Liquidaciones de Sociedades
• Comercio Exterior
• Donatarias Autorizadas
• Inversión Extranjera
• Confirmación de Criterios
• Operaciones Internacionales
• Atención de Auditorías (SAT, IMSS, INFONAVIT y DDF)
• Aplicación de Tratados Internacionales
• Impuestos Diferidos
• Revisión de Pagos Provisionales
• Revisión de Declaraciones Anuales
• Revisión de Declaraciones Informativas
• Compensación de Contribuciones
•Devolución de Contribuciones
•Disminución de Pagos provisionales
•Cálculos de CUFIN y CUCA

•Reducciones de Capital

•Diagnósticos Fiscales

- Precios de transferencia

• Elaboración, Revisión, Actualización y Asesoría en materia de Estudios de Precios de Transferencia:

• Análisis Funcional

• Análisis Económico

• Resumen Ejecutivo. (En español o puede ser entregado en el idioma que lo desee traducido por perito traductor)

• Apoyo en el soporte documental del estudio de Precios de Transferencia.

• Actualización de un estudio previamente realizado por otra firma, con el fin de cumplir con los ejercicios fiscales anteriores y/o posteriores.

• Apoyo y/o llenado de anexos del cuestionario de Precios de Transferencia del SIPRED responsabilidad del CPR que firma el dictamen para efectos fiscales.

• Declaración Informativa de Partes Relacionadas (DIM Anexo 9).

• Declaración Informativa de Operaciones Relevantes (rubro Precios de Transferencia)

• Declaraciones Informativas:

a) Local File ó

b) Master File

c) Country-by-Country Report.

• Asesoría en línea o presencial respecto a diversos temas relacionados con Precios de Transferencia y Operaciones entre Partes Relacionadas.

• Asesoría, y/o apoyo en la solicitud del Acuerdo de Precios Anticipados (APA) y en Safe harbor.

• Atención, asesoría fiscal y legal en caso de Auditorias por parte de las autoridades fiscales en materia de Precios de Transferencia.

- Contabilidad

• Contabilidad electrónica

• Análisis y elaboración de catálogos de cuentas

• Codificación y contabilización de operaciones

• Depuración de Cuentas

• Conciliaciones Bancarias

• Elaboración de Estados Financieros

• Reportes financieros especiales

• Elaboración de Pagos Provisionales mensuales (ISR, IVA, etc.)

• Elaboración de Declaraciones Anuales

• Elaboración de Declaraciones Informativas (Mensuales y Anuales)

• Regularizaciones contables y fiscales

• Atención a requerimientos de información solicitados por las autoridades hacendarias

• Hospedaje, Monitoreo y Atención a Buzón Tributario

• Gestoría para la realización de cualquier clase de trámite en cualquier dependencia sobre asuntos relacionados con las actividades de las compañías

• Apoyo en el cumplimiento de obligaciones fiscales a través de medios electrónicos (Internet)

• Capacitación

- Soporte administrativo y procesos de nóminas

• Domiciliación Fiscal

• Almacenamiento de la información

• Manejo de cuentas por Cobrar y Pagar

• Control de Bancos

• Facturación Electrónica

• Determinación de los salarios diarios integrados de los trabajadores para efectos del IMSS e Infonavit

• Cálculos de vacaciones, prima vacacional, aguinaldos y PTU

• Preparación de la nómina semanal, quincenal o mensual

• Envío de las nóminas con sus recibos electrónicos correspondientes

• Elaboración de la carta indicando el Impuesto Sobre Sueldos retenido mensualmente para ser incluido en el pago de impuestos federales a realizarse vía Internet

• Elaboración de la declaración mensual del Impuesto Sobre Nóminas

• Elaboración de la declaración bimestral relacionada con las aportaciones del Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR), y del INFONAVIT

• Elaboración mensual y bimestral del reporte del entero y liquidación por pago de cuotas al IMSS

• Preparación y presentación de los avisos de alta, modificación de salario y baja de los empleados de la compañía

• Atención a requerimientos de información solicitados por las autoridades laborales

• Asesoría fiscal permanente en materia de impuestos relacionados con el pago de nóminas

• Elaboración de nóminas para expatriados

• Capacitación

- Derecho corporativo

• Implantación del Gobierno Corporativo

• Implantación del “Sistema de Cumplimiento” (compliance) de las empresas

• Diagnóstico corporativo

• Asesoría y consultoría jurídica durante el proceso de Due dilligence

• Cargo de comisario o auditoría interna

• Asesoría previa y posterior a la creación de una persona jurídica

• Creación de estatutos sociales con base en principios de Gobierno Corporativo

• Gestiones relacionadas con la creación de una empresa

• Actualización de libros sociales (libro de actas de asamblea, de registro de socios o accionistas y variaciones en el capital)

• Emisión de acciones

• Asesoría y asistencia jurídica en la celebración de asambleas de socios o accionistas

• Asesoría y asistencia jurídica en la celebración de juntas del órgano de administración.

• Asesoría o consultoría de informes emitidos por el órgano de administración y el órgano de vigilancia (comisario)

• Liquidación, fusión o escisión de sociedades

- Derecho fiscal

• Asesoría preventiva en materia fiscal

• Consultoría jurídica en materia fiscal

• Planeación fiscal con base a estímulos fiscales, normatividad fiscal y contable.

• Elaboración de promociones administrativas solicitando o contestando actuaciones de autoridades fiscales.

• Elaboración e interposición de recursos administrativos contra resoluciones emitidas por autoridades fiscales.

• Elaboración e interposición de juicio contencioso en contra resoluciones emitidas por autoridades fiscales

• Amparo en materia fiscal

• Comercio exterior:

Elaboración de promociones administrativas solicitando o contestando actuaciones de autoridades de comercio exterior.

- Atención a auditorías de comercio exterior
- Auditoría de reporte IMMEX, ALTEX, PROSEC
- Gestoría para obtener confirmación de criterios
- Promoción y obtención de Safe Harbor

- Derecho penal económico

• Consultoría en materia penal – económica

• Opinión técnico-jurídica sobre impactos penales de ciertas operaciones (fiscales, financieras, empresariales)

• Diagnóstico de riesgos en materia de Delitos Empresariales

• Implementación de Programas de Cumplimiento (compliance) para prevenir Delitos Económicos y Empresariales.

• Elaboración e interposición de oficios administrativos contra resoluciones en materia penal económica.

• Defensa jurídica en materia penal económica.

- Propiedad industrial e intelectual

• Gestión del registro de marcas

• Gestión del registro de avisos comerciales

• Gestión del registro de diseños industriales

• Gestión del registro de denominaciones de origen

• Gestión del registro de patentes

• Atención a requerimientos administrativos derivados de un expediente administrativo en el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial.

• Interposición de recursos administrativos o juicio contencioso contra resoluciones emitidas por el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial.

• Consultas o asesorías relacionadas con temas de propiedad industrial o intelectual.

• Elaboración de contratos en materia de propiedad industrial e intelectual.

- Protección de datos personales

• Diagnóstico de riesgos en materia de protección de datos personales

• Creación de políticas de privacidad

• Implementación del control interno en materia de protección de datos personales

• Consultoría sobre el uso y tratamiento de datos personales.

• Prevención y defensa jurídica en procedimientos administrativos relacionados con la protección de datos personales.

• Asesoría en la implementación de mecanismos de seguridad para la protección de datos personales.

- Gobierno Corporativo

A. Área patrimonial

• Diagnóstico del área patrimonial

• Asesoría para la creación del código de ética

• Determinación de directrices a implantar en el área estratégica

B. Área estratégica

•Diagnóstico del funcionamiento de los órganos principales de la empresa.

•Delimitación de actividades a desarrollar para el adecuado funcionamiento de los órganos estratégicos.

•Reunión con órganos estratégicos para delimitación de sus funciones y celebración de contratos.

•Celebración de asamblea donde se implante el GC.

•Asesoría a órganos estratégicos para la creación del control interno

C. Organización del área operativa

•Reunión con director operativo para delimitación de sus funciones y celebración de contrato.

• Opinión jurídica periódica sobre el cumplimiento del control interno a nivel operativo.

•Carta de recomendaciones al director operativo para mejorar con base al apetito de riesgo de la empresa.

- Sistema de cumplimiento (compliance system)

A. Diagnóstico de la organización corporativa de la empresa.

B. Informe que contiene las actividades a desarrollar para la adecuada implementación del área de cumplimiento.

C. Reunión con oficial de cumplimiento y auditor interno para la delimitación de sus funciones y celebración de contratos.

D. Celebración de asamblea para formalizar la integración del sistema de cumplimiento al ambiente corporativo.

E. Asesoría al oficial de cumplimiento para el establecimiento de políticas y procedimientos de cumplimiento acordes a la estrategia y la gestión de riesgo de la empresa.

F. Opinión jurídica periódica sobre las funciones del auditor interno y el oficial de cumplimiento.

## CERTIFICACIONES

### Certificaciones de Calidad

No declara.

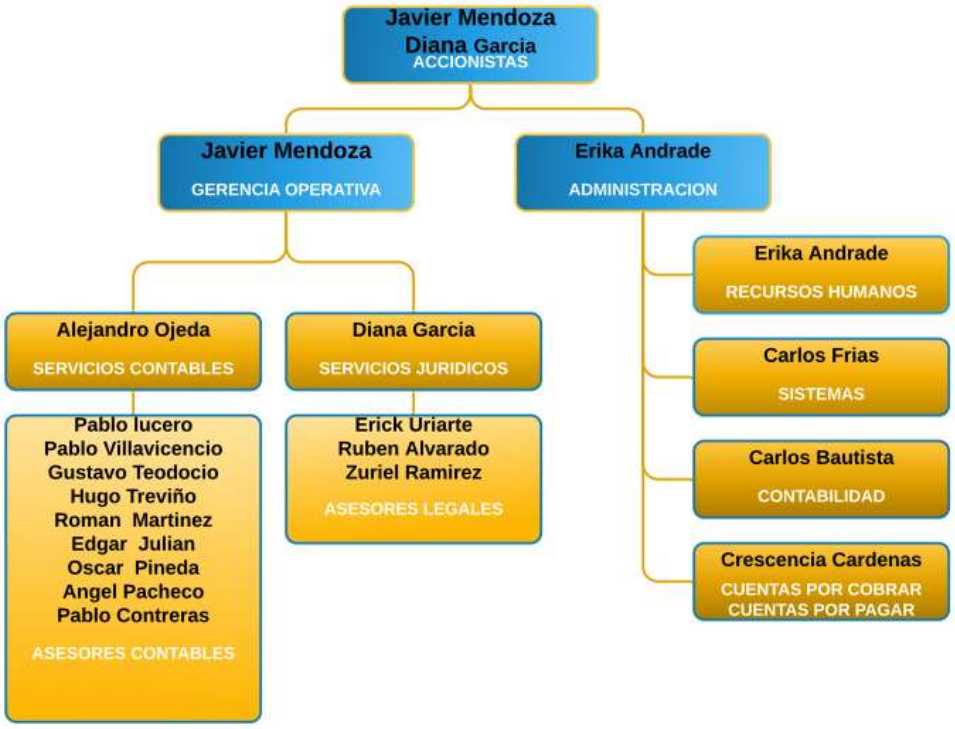
### Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

### Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

## ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA




Fuente: Empresa.

## EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

| Año | Personal Producción | Personal Comercial | Personal Administración | Total del Personal |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | 10 | 2 | 2 | **14** |
| 2019 | 12 | 2 | 2 | **16** |
| 2020 | 15 | 2 | 2 | **19** |

Fuente: Empresa.

## PERSONAL SUBCONTRATADO

No declara.

# Estructura Societaria y Vinculaciones

## SOCIOS / ACCIONISTAS

| Nombre y Apellido / Razón Social | Nacionalidad o País de Origen | Tax ID | % |
|---|---|---|---|
| Diana Isamar García Mendoza | México | Gamd930920tp1 | 50 |
| Javier Mendoza García | México | Megj661228bv9 | 50 |

Fuente: Empresa.

## VINCULACIONES / EMPRESAS RELACIONADAS

| N° | Razón Social | Nacionalidad | Tax ID | Tipo de Relación |
|---|---|---|---|---|
| 1 | MENDOZA GARCIA SINERGIA PROFESIONAL, SC. | México | MGS180823BQ0 | - |

Fuente: Empresa.

| N° | Razón Social | Nacionalidad | Tax ID | Tipo de Relación |
|---|---|---|---|---|
| 1 | MENDOZA GARCIA SERVICIOS JURIDICOS SC | México | P4342493 | Affiliate |

Fuente: Externa

## DIRECTIVOS

| Nombre y Apellido | Nacionalidad | Tax ID | Cargo |
|---|---|---|---|
| Diana Isamar García Mendoza | Mexicana | Gamd930920tp1 | Socio Administrador |
| Erika Andrade | Mexicana | MI04917609 | Administrador |
| Javier Mendoza García | Mexicano | Megj661228bv9 | General Manager |
| Crescencia Cárdenas Cid | Mexicana | Cacc800310u50 | Apoderada Legal |

Fuente: Empresa.

# Situación Comercial

## SEGUROS

No declara.

## MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

## PROVEEDORES

| N° | Razón Social | Tax ID | Nacionalidad | Monto Anual Ventas | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ESTRATEGIA TAU DEL CENTRO SA DE CV | - | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 2 | OFFICE DEPOT | - | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 3 | TLEMEX DE MEXICO SA .B. DE CV. | - | MEXICO | 0 | Peso mexicano |

Fuente: Empresa.

## CLIENTES

| N° | Razón Social | Tax ID | Nacionalidad | Monto Anual Ventas | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | CODERE MEXICO, SA DE CV. | CME031125QS8 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 2 | SANOFI AVENTIS DE MEXICO, SA DE CV. | SAM951123978 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 3 | Bristol MYER SQUIBB DE MEXICO, S DE R.L. DE C.V | BMS021213KG9 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 4 | RB SALUTE MEXICO, S.A DE C.V. | SMEE93101953 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 5 | MEAD JOHNSON NUTRICIONALES DE MEXICO, S.DE R.L DE C.V | MJN081127NC5 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 6 | GDD DE PERSONAL, S.DE R.L.de C.V | AEA010131BE8 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 7 | OPERADORA DE ESPECTACULOS DEPORTIVOS,SA DE CV | 0CA930331LT9 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 8 | ADMINISTRADORA MEXICANA DE HIPODROMO, SA DE CV. | OED9201138Q2 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 9 | UGALDE CAMIZAU Y ASOCIADOS, SC. | UCA131218IJA | MEXICO | 0 | Peso mexicano |
| 10 | GRUPO ALUCAPS MEXICANA, SA DE CV. | GAM040402AH2 | MEXICO | 0 | Peso mexicano |

Fuente: Empresa.

| CLIENTES |
| --- |
|  |

Fuente: Externa.

## COMPRAS ANUALES

No declara.

## VENTAS A DIRECTV

No declara.

# Situación Bancaria

## SITUACIÓN BANCARIA

No registra deuda bancaria en mora.

## CHEQUES RECHAZADOS

No registra cheques rechazados.

## NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

No tiene Deuda.

# Situación Judicial

## CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDADO/DEMANDANTE (*)

No se registran juicios en su contra ni tampoco reclamos.

# Compliance

## ANÁLISIS DE COMPLIANCE

### SEARCH CRITERIA

**Datos Consultados** MENDOZA GARCIA CONTADORES Y ABOGADOS SC

**Negative**

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons), Profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

### SEARCH CRITERIA

**Datos Consultados** MENDOZA GARCIA SERVICIOS JURIDICOS SC

**Negative**

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons), Profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

### SEARCH CRITERIA

**Datos Consultados** MENDOZA GARCIA SINERGIA PROFESIONAL, SC.

**Negative**

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons), Profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

### SEARCH CRITERIA

**Datos Consultados** Diana Isamar García Mendoza

**Negative**

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons), Profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

## SEARCH CRITERIA

**Datos Consultados** Erika Andrade

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons), Profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

## SEARCH CRITERIA

**Datos Consultados** Javier Mendoza García

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons), Profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

## SEARCH CRITERIA

**Datos Consultados** Crescencia Cárdenas Cid

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons), Profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

## INFORMACIÓN DE PRENSA

No se detectó información de prensa negativa.

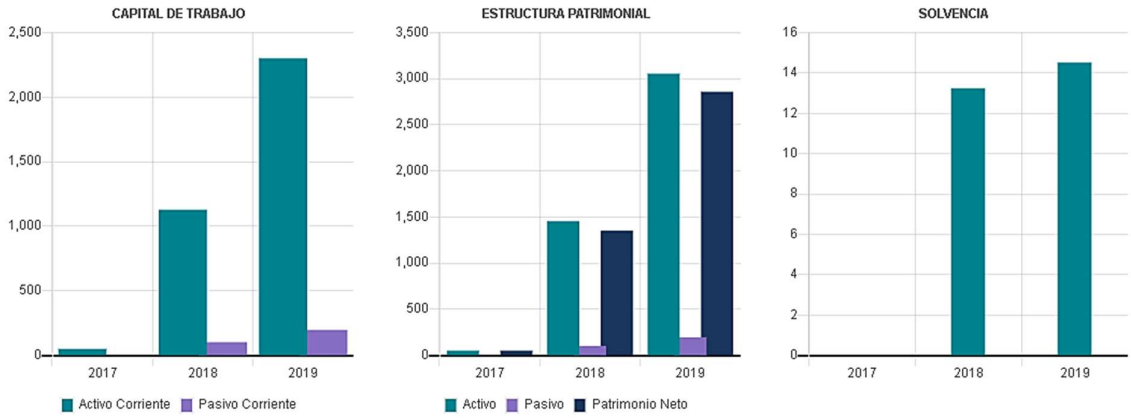
# Estados Contables

## EJERCICIOS

### Activo

| Fecha Balance | 31/01/2017 | 31/01/2018 | 31/01/2019 |
|---|---|---|---|
| Caja y Banco | 50 | 351 | 300 |
| Inversion Corriente | 0 | 0 | 0 |
| Anc Creditos Por Ventas | 0 | 661 | 952 |
| Otros Créditos | 0 | 93 | 412 |
| Bienes Cambio | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Intangibles | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Corrientes | 0 | 24 | 637 |
| Total Activo Corriente | 50 | 1 128 | 2 301 |
| Credito Por Venta | 0 | 0 | 0 |
| Otros Créditos No Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Otras Inversiones No Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Bienes De Uso Valor De Origen | 0 | 309 | 603 |
| Depreciación Acumulada | 0 | 0 | 0 |
| Bienes De Uso | 0 | 309 | 603 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos No Corrientes | 0 | 17 | 150 |
| Total Activo No Corriente | 0 | 326 | 754 |
| Total Activo | 50 | 1 454 | 3 054 |

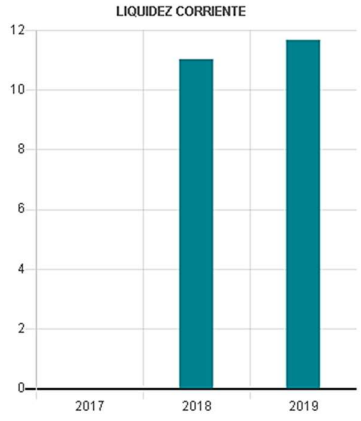
**Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos**

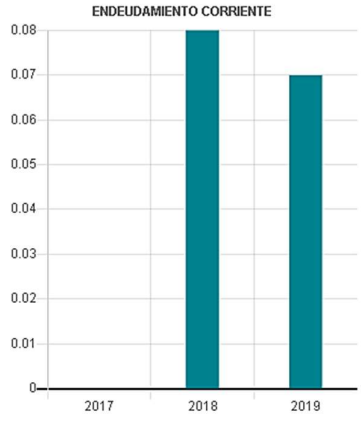


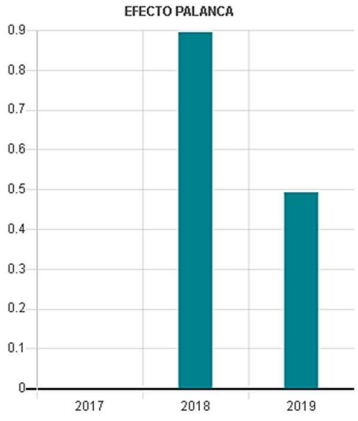
## Pasivo / Patrimonio Neto

| Fecha Balance | 31/01/2017 | 31/01/2018 | 31/01/2019 |
|---|---|---|---|
| Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales) | 0 | 84 | 38 |
| Prestamos (Deudas Bancarias) | 0 | 4 | 0 |
| Remuneraciones Y Cargas Sociales | 0 | 0 | 0 |
| Cargas Fiscales | 0 | 6 | 22 |
| Anticipos Clientes | 0 | 0 | 0 |
| Otros Pasivos | 0 | 8 | 137 |
| Total Pasivo Corriente | 0 | 102 | 197 |
| Cuentas Por Pagar | 0 | 0 | 0 |
| Prestamos | 0 | 0 | 0 |
| Deudas Fiscales | 0 | 0 | 0 |
| Otros Pasivos (No Corrientes) | 0 | 0 | 0 |
| Previsiones | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo No Corriente | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo | 0 | 102 | 197 |
| Capital Social | 50 | 50 | 50 |
| Resultados No Asignados | 0 | 1 302 | 2 807 |
| Patrimonio Neto | 50 | 1 352 | 2 857 |

**Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos**



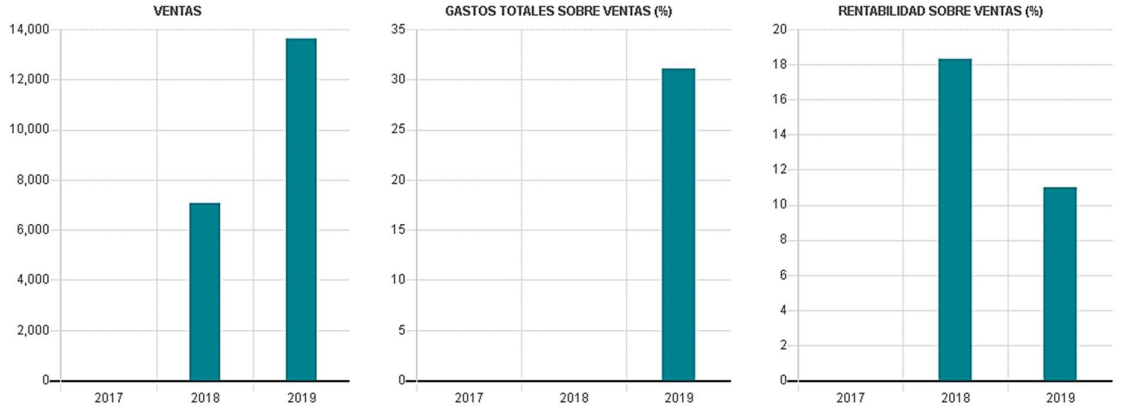



## Estado de Resultados

| Fecha Balance | 31/01/2017 | 31/01/2018 | 31/01/2019 |
|---|---|---|---|
| Ventas | 0 | 7 095 | 13 654 |
| Compras Del Ejercicio | 0 | 0 | 0 |
| Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos | 0 | 5 235 | 7 253 |
| Resultado Bruto | 0 | 1 860 | 6 401 |
| Amortizaciones | 0 | 0 | 0 |
| Gastos de Comercialización | 0 | 0 | 0 |
| Gastos de Administración | 0 | 0 | 4 250 |
| Gastos Financieros | 0 | 0 | 0 |
| Otros Ingresos | 0 | 0 | 0 |
| Otros Egresos | 0 | 0 | 0 |
| Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación) | 0 | 0 | 0 |
| Impuesto A Las Ganancias | 0 | 558 | 645 |
| Resultado | 0 | 1 302 | 1 506 |

**Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos**



## Índices de Gestión

| Fecha Balance | 31/01/2017 | 31/01/2018 | 31/01/2019 |
|---|---|---|---|
| **Liquidez Corriente**<br>Activo Corriente / Pasivo Corriente | 0,00 | 11,04 | 11,68 |
| **LIQUIDEZ SECA (Acida)**<br>(Act.Corriente - Bs.Cambio) / Pas.Corriente | 0,00 | 11,04 | 11,68 |
| **Endeudamiento Corriente**<br>Pasivo Corriente / Patrimonio Neto | 0,00 | 0,08 | 0,07 |
| **Endeudamiento Activo Fijo**<br>Pasivo No Corriente / Bs. de Uso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Solvencia Patrimonial**<br>Patrimonio Neto / Pasivo Total | 0,00 | 13,23 | 14,51 |
| **Capital De Trabajo**<br>Activo Corriente - Pasivo Corriente | 0,00 | 1 026,18 | 2 103,90 |
| **Inversiones De Bienes De Uso**<br>Patrimonio Neto / Bs. de Uso | 0,00 | 4,37 | 4,74 |
| **Margen Bruto**<br>(Utilidad Bruta / Ventas) * 100 | 0,00 | 26,21 | 15,75 |
| **Margen Neto**<br>(Utilidad Neta / Ventas) * 100 | 0,00 | 18,35 | 11,03 |
| **Retorno Sobre Patrimonio**<br>Utilidad Neta / Patrimonio Neto | 0,00 | 0,96 | 0,53 |
| **Rotacion De Activos**<br>Ventas / Activo Total | 0,00 | 4,88 | 4,47 |
| **Rotacion Activo Fijo**<br>Ventas / Bs. de Uso | 0,00 | 22,95 | 22,63 |
| **RENTABILIDAD S/ACTIVO**<br>(Utilidad Neta / Activo Total) * 100 | 0,00 | 89,54 | 49,29 |
| **EBITDA / PASIVO**<br>(Resultado del ejercicio + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total | 0,00 | 7,28 | 4,37 |
| **Rotacion De Creditos**<br>Ventas / Creditos por Ventas | 0,00 | 10,74 | 14,34 |
| **Rotacion De Inventarios**<br>Costo Mercaderías / Bs.de Cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **PRESTAMOS / P.N.**<br>Prestamos / Patrimonio Neto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **PRESTAMOS / (VENTAS/12)**<br>Prestamos / (Ventas / 12) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos**

## Comentarios sobre los Estados Contables

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial del cliente se utilizaron los Estados Contables (no auditados) correspondientes a los ejercicios 2017 2018 y 2019 (fecha de cierre 31/12).

Principales indicadores

Económicos:

- Las ventas del ejercicio cerrado en 12/2019 alcanzaron un total de $ 13.6 millones lo que representa el crecimiento nominal de 92,44% con respecto al ejercicio anterior ($ 7 millones en 12/2018).
- Los Gastos de la Operación representó el 53% de las ventas (73, 8% en 2018) y los gastos de administración (honorarios asimilados a socios) representó el 31% por lo que se obtuvo un resultado operativo de $ 2.1 millones versos $ 1.8 millones en 2018.
- Luego después de deducir el cargo por impuesto a las ganancias la compañía mostró un resultado final de $ 1.5 millones lo que represento el 11% de las ventas ($ 1.3 millones y rent. s/ ventas de 18,3% en 2018)

En resumen la compañía presentó una adecuada performance económica con incremento de la facturación y con optimo nivel de rentabilidad operativa y final aunque inferiores respecto del ejercicio anterior.

Financieros

- El indicador de liquidez mostro valores óptimos en los últimos dos ejercicios (11,68).
- El capital de trabajo alcanzó el $ 2 millones cifra que representó el 15,4% de las ventas y el 68,9% del activo total considerándose adecuada la relación.
- La compañía no especifica deudas bancarias y el endeudamiento corriente es de 0,07.

En resumen la situación financiera a 12/2019 era satisfactoria sustentándose en los indicadores de liquidez corriente capital de trabajo y endeudamiento.

Patrimoniales

- El patrimonio neto mostro un aumento de 111% con respecto al ejercicio anterior ($ 2.8 millones en 12/2019 contra $ 1.3 millones en 12/ 2018)
- Del total del PN sólo $50 mil corresponden a capital por lo que se considera muy volátil su conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el pasivo representaba el 64% del activo y que del activo total el 65% es corriente.
- El indicador de solvencia patrimonial es de 14,51.

En resumen la situación patrimonial a 12/2018 si bien presentaba una volátil conformación del PN al mismo tiempo mostraba un excelente nivel de solvencia