DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

CONSTRUCTORA SUBACUÁTICA DIAVA

Informe realizado a pedido de EMSEP SA DE CV

MEXICO

Mayo 2021

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.

1- Resumen Ejecutivo

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

Tipo de Empresa	Servicios	No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo	Regular		Bueno		Muy Bueno		Excelente
2. Situación Económico-Financiera				1	2		3		4		5
2.1.1 Solvencia				0,400	0,400	0,700	0,700	1,000	1,000	1,300	1,300
					X						
2.1.2 Endeudamiento Corriente				1,300	1,300	1,067	1,067	0,833	0,833	0,600	0,600
				X							
2.2.1 Índice de liquidez				0,500	0,500	0,933	0,933	1,367	1,367	1,800	1,800
				X							
2.3.1 Rentabilidad Bruta:				0,000	0,000	0,117	0,117	0,233	0,233	0,350	0,350
					X						
2.3.2 Rentabilidad Operativa				0,000	0,000	0,067	0,067	0,133	0,133	0,200	0,200
					X						
2.3.3 Rentabilidad Neta				0,000	0,000	0,043	0,043	0,087	0,087	0,130	0,130
					X						
Total Situación Económico-Financiero		33%									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
		Puntaje Obtenido
1	Situación Económico-Financiera	33%
Resultado Final		1,7

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

Tipo de Empresa	Servicios	No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo	Regular		Bueno		Muy Bueno		Excelente
2. Situación Económico-Financiera				1	2		3		4		5
2.1.1 Solvencia				0,400	0,400	0,700	0,700	1,000	1,000	1,300	1,300
					X						
2.1.2 Endeudamiento Corriente				1,300	1,300	1,067	1,067	0,833	0,833	0,600	0,600
				X							
2.2.1 Índice de liquidez				0,500	0,500	0,933	0,933	1,367	1,367	1,800	1,800
				X							
2.3.1 Rentabilidad Bruta:				0,000	0,000	0,117	0,117	0,233	0,233	0,350	0,350
					X						
2.3.2 Rentabilidad Operativa				0,000	0,000	0,067	0,067	0,133	0,133	0,200	0,200
					X						
2.3.3 Rentabilidad Neta				0,000	0,000	0,043	0,043	0,087	0,087	0,130	0,130
					X						
Total Situación Económico-Financiero		33%									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
		Puntaje Obtenido
1	Situación Económico-Financiera	33%
Resultado Final		1,7

CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV inició sus actividades el 01/03/1973, está localizada en la ciudad Benito Juárez, México, y se dedica a los servicios de operaciones costa afuera, servicios de buceo, mantenimiento de ductos marinos, operación de barcos de pruebas, construcción, mantenimiento y modernización de plataformas marinas, estudios geotécnicos y de geociencias. Opera bajo certificación de calidad ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, ISO 9001:2015, Comercial Diving Marine Servic y Diving and Marine Divisions vigentes. Su principal accionista es GRUPO DIAVAZ S.A.P.I. DE C.V. (99.47%). Informa vinculación con diversas empresas (AEROTAXI DVZ, S.A. DE C.V., DIAVAZ GAS COM, S.A.P.I., COMPAÑÍA MEXICANA DE GAS S.A.PI. DE C.V., INGENIERÍA SUBACUÁTICA DIAVAZ S.A. DE C.V. y NEOMEXICANA DE GNC, S.A.P.I. DE C.V.), sin especificar de que tipo. Declara contar con 1671 empleados subcontratados y no informa empleados bajo relación de dependencia. No registra deuda bancaria en mora, cheques rechazados o cuestiones de Integridad. Se detectaron diversos eventos de litigio (ver detalle). Fueron encontradas notas de prensa que mencionan que la empresa fue una de las beneficiadas fiscalmente y favorecidas por contratos de Pemex Exploración y Producción (PEP) y la vincula a casos de corrupción. Además, según nota con fecha 07/12/2020, “adeuda, y se niega a pagar al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS), más 72 millones de pesos por concepto de riesgos de trabajo, enfermedades, maternidad, invalidez, retiro, cesantía en edad avanzada y prestaciones sociales, que corresponden al periodo entre 2016 y 2020”.

Según los Estados Contables del ejercicio cerrado el 31/01/2021, la empresa presentó una aceptable situación Económica, alcanzando las Ventas un total de $3.233 Millones, lo que representó una reducción interanual del 29.2%, y un reducido Resultado Final de $45.4 Millones (1.4% s/ventas) vs $42.4 Millones (0.9% s/ventas) en el ejercicio anterior. Desde el punto de vista financiero, debido a una importante reducción de los rubros crédito por ventas y otros créditos, la Liquidez Corriente pasó de 1.37 a 0.06, disminuyendo drásticamente y ubicándose en parámetros muy ajustados, y el Capital de Trabajo mostró un saldo negativo por -$4.4541 Millones. La situación patrimonial era insatisfactoria, con inadecuados niveles de Solvencia (0.45) y de Endeudamiento Corriente (2.21). Las Ventas post balance (feb-mar 2021) muestran un promedio mensual 33% superior al del ejercicio anterior.

Por lo expuesto, recomendamos operar con extrema cautela por su situación Financiera y Patrimonial y, eventualmente, desarrollar proveedores alternativos.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**$MX 3 233 413 773**	**$MX 1 071 986 315**
Límite de compra	**$MX 970 024 131**	**$MX 321 595 894**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 7

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 7
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 8
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 8
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 8
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 8
2.4.2 Constancia de inscripción 9
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 12
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 12
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 12
2.7.1 Socios / Accionistas 12
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 13
2.7.3 Directivos 13
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 14
2.8 ACTIVOS 14
2.8.1 Inmuebles 14
2.8.2 Rodados 14
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 14
2.10 CERTIFICACIONES 15
2.10.1 Certificaciones de Calidad 15
2.10.2 Distinciones Obtenidas 15
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 15
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 15
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 15

3- SITUACIÓN COMERCIAL 16

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 16
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 18
3.3 VENTAS A EMSEP SA DE CV. 18
3.4 COMPRAS ANUALES 18
3.5 PROVEEDORES 18
3.6 CLIENTES 19
3.7 SEGUROS 20
3.7.1 Seguros contratados 20

4- COMERCIO EXTERIOR 21

4.1 IMPORTACIONES 21
4.2 EXPORTACIONES 21

5- SITUACIÓN BANCARIA 22

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 22
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 22
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 22

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 23

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*) 23
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*) 23
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 23
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 24
6.3.3 Embargos 24
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 24

7- INTEGRIDAD 25

7.1 INTEGRIDAD 25
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 26

8- ESTADOS CONTABLES 29

8.1 DATOS CONTABLES 29
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 34
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 35
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 36
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 37
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 38
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 39
8.8 SCORE DE BALANCE 40

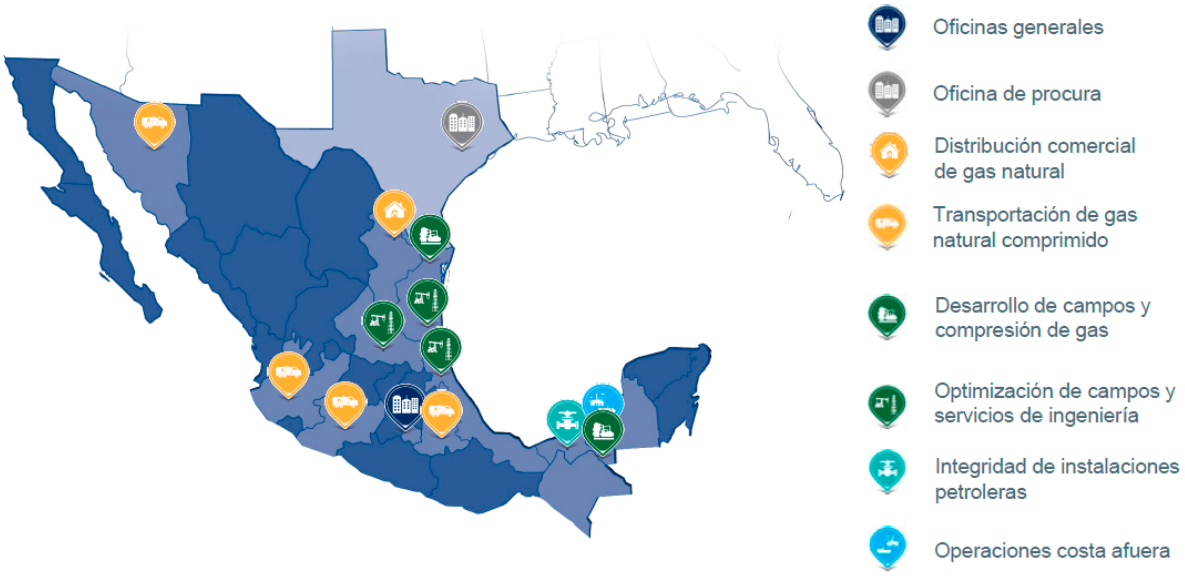
2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV
RFC	CSD840531F39
Tipo de Empresa	Sociedad Anónima de Capital Variable
Domicilio	Avenida Revolución No. 468 Colonia San Pedro de los Pinos
Ciudad	Benito Juárez
País	México
Código Postal	03800
Nombres Anteriores	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA (1 Marzo 1973) CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV (31 Mayo 1984)
Teléfonos	[+52] 9383812480 - 938-3844486
Fecha de inicio de actividad	01/03/1973
Actividad Principal	Construcción y Materiales
Cantidad Empleados	1671 (Personal subcontratado Fuente: Empresa)
Patrimonio neto al 2021	$ 2 190 257 608
Otros Domicilios	Puerto Industrial Avenida 2 Oriente Mz G Lote 3, Ciudad del Carmen, Campeche 24140
Website	www.csdiavaz.com.mx
Contacto	Melissa Fernanda Cabiedes Pérez
Email	mgerman@diavaz.com
Autoridad Registral	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SHCP)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

DIAVAZ es un corporativo empresarial 100% mexicano con más de 46 años de trayectoria proporcionando distintos servicios tales como Operaciones Costa Afuera, Servicios de Buceo, Mantenimiento de Ductos Marinos, Operación de barcos de pruebas, Construcción, mantenimiento y modernización de Plataformas Marinas, Estudios Geotécnicos y de Geociencias, entre otras.



2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción

gob.mx

CEDULA DE IDENTIFICACION FISCAL

HACIENDA | SAT Servicio de Administración Tributaria

CSD840531F39
Registro Federal de Contribuyentes

CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 14110131049
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 17 DE ABRIL DE 2020

CSD840531F39

Datos de Identificación del Contribuyente:

RFC:	CSD840531F39
Denominación/Razón Social:	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	
Fecha inicio de operaciones:	02 DE MARZO DE 1973
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	02 DE MARZO DE 1973

Datos de Ubicación:

Código Postal:03800	**Tipo de Vialidad:** AVENIDA (AV.)
Nombre de Vialidad: REVOLUCION	**Número Exterior:** 468
Número Interior:PISO 3 DESPACHO B-2	**Nombre de la Colonia:** SAN PEDRO DE LOS PINOS
Nombre de la Localidad: BENITO JUAREZ	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** BENITO JUAREZ
Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO	**Entre Calle:** CALLE 7
Y Calle: CALLE 9	**Correo Electrónico:** mgerman@diavaz.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: 938	**Número:** 3812480

Actividades Económicas:

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Construcción de obras marítimas, fluviales y subacuáticas	100	23/02/1999	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	31/03/2002	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.	Conjuntamente con la retención por salarios o asimilados a salarios (17 de cada mes en su defecto)	31/03/2002	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002	
declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	31/03/2002	
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR	Conjuntamente con la declaración anual del ejercicio.	31/03/2002	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	31/03/2002	
Entero de retención de ISR por servicios profesionales. MENSUAL	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002	
Retenciones a residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en México. MENSUAL	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002	
Entero de retenciones de IVA Mensual	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002	
Declaración informativa anual de retenciones del impuesto sobre la renta y pagos efectuados a residentes en el extranjero.	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	31/03/2002	
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	31/03/2002	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/09/2006	

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

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

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 ¡denúncialo! 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: ||2020/04/17|CSD840531F39|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

Sello Digital: tcWijADwRY9bFlq7IUF5OmGwzQT54dSDxxCxROBNMl9AZVrKsW1nhc2X7KFbJsZTbsoCjKQN/oqELYGc6JxEBT/jW9RAZaaIbiLOgdrAWpeuo1pjqifulpvJxrpNFYEXcOjAMoPj+DulrihvRxYMS9sLYRWQvJPAi5sHCnCFoLA=

Fuente: Empresa

HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

ACUSE DE RECIBO
DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

SAT
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

RFC:	CSD840531F39	Hoja 3 de 3
Denominación o razón social:	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV	

Tipo de declaración:	Normal		
Tipo de periodicidad:	Mensual		
Período de la declaración:	Marzo	**Ejercicio:**	2021
Fecha y hora de presentación:	09/04/2021 20:25	**Medio de presentación:**	Internet
Número de operación:	413381803		

Es recomendable verificar que el importe calculado de la parte actualizada esté correcto, en virtud de que puede haber cambiado el índice nacional de precios al consumidor y el cálculo debe estar basado en el último publicado.

Los datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con las disposiciones legales en la materia.

Para modificar o corregir datos personales visita sat.gob.mx

Este acuse es emitido sin prejuzgar la veracidad de los datos asentados ni el cumplimiento dentro de los plazos establecidos. Quedan a salvo las facultades de revisión de la autoridad fiscal.

SECCIÓN LÍNEA DE CAPTURA

El importe a cargo determinado en esta declaración, deberá ser pagado en las instituciones de crédito autorizadas, utilizando para tal efecto la línea de captura que se indica.

Línea de Captura:	**0421 12IC 8100 3087 4497**	Importe total a pagar:	**$5,043,194**
Vigente hasta:	**19/04/2021**	**Obligado a pagar por internet**	

042112IC810030874497 5043194

Fuente: Empresa

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

Marcas y Patentes - 1

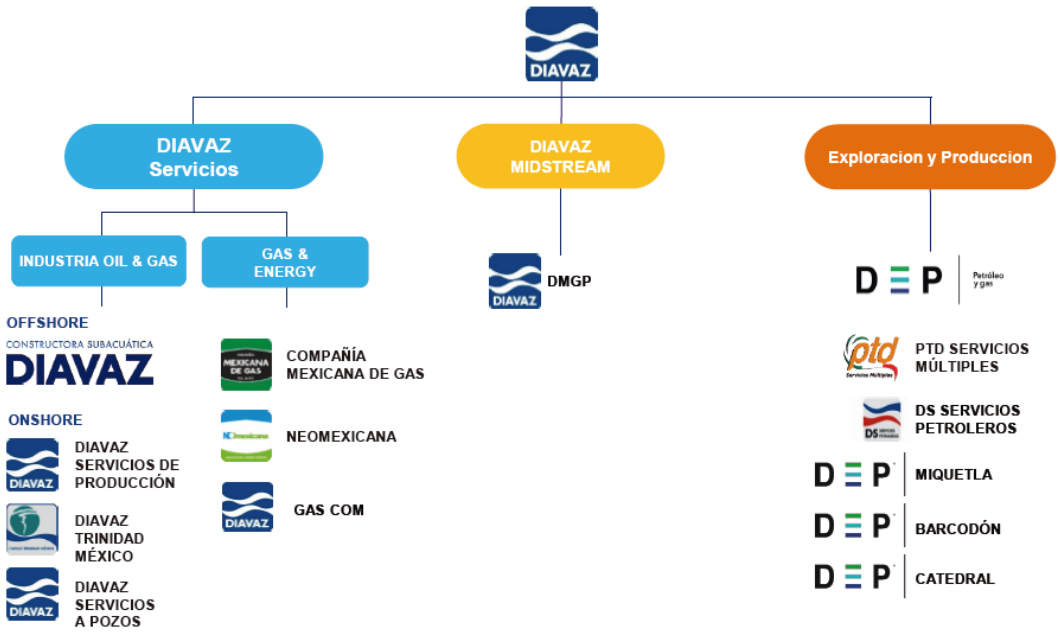
Marcas y Patentes	: DIAVAZ
Application Category	: #1 Construction #2 Civil engineering

Detalles legales de registración de marca

Tipo de Marca	: Service mark
País	: México
Categoría	: N/A
Número de Registro - Matrícula	: 564461

Fuente: Externa

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA



Fuente: Empresa

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

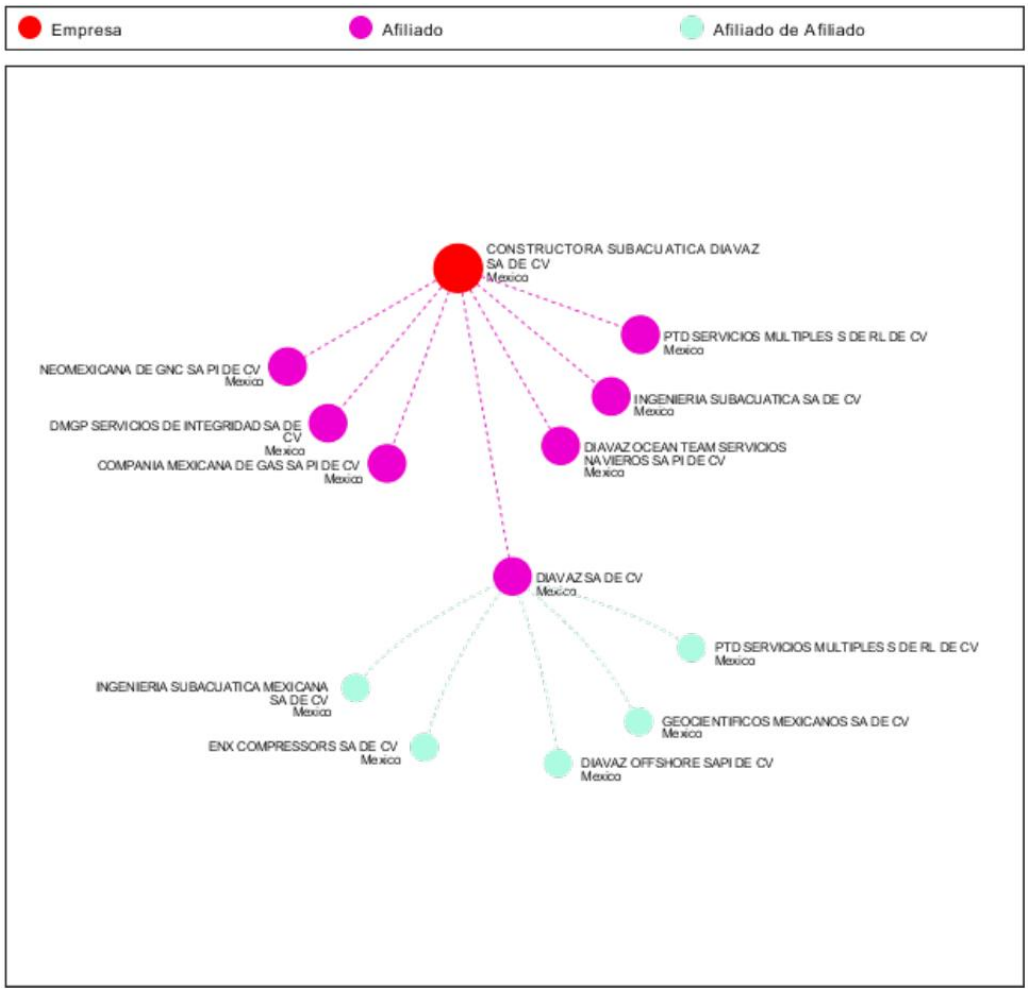
Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	%
GRUPO DIAVAZ S.A.P.I. DE C.V.	Mexicana	GDI810525571	99.47
LUIS VÁZQUEZ SENTÍES	Mexicana	VASL4710076T6	0.25
ÓSCAR VÁZQUEZ SENTÍES	Mexicana	VASL4710076T6	0.25
PEDRO ALFREDO BEJOS CHECA	Mexicana	BECP500629E24	0.01

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

N°	Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	Tipo de Relación
1	**AEROTAXI DVZ, S.A. DE C.V.**	ADV080303H1A	México	N/A
2	**DIAVAZ GAS COM, S.A.P.I.**	DGC151217Q74	México	N/A
3	**COMPAÑÍA MEXICANA DE GAS S.A.PI. DE C.V.**	CMG2708246HO	México	N/A
4	**INGENIERÍA SUBACUÁTICA DIAVAZ S.A. DE C.V.**	ISU851205U89	México	N/A
5	**NEOMEXICANA DE GNC, S.A.P.I. DE C.V.**	NGN120221H35	México	N/A

Fuente: Empresa.



Fuente: Externa

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
LUIS VÁZQUEZ SENTÍES	Mexicana	VASL4710076T6	Presidente
ÓSCAR VÁZQUEZ SENTÍES	Mexicana	VASO510206412	Secretario
PEDRO ALFREDO BEJOS CHECA	Mexicana	BECP500629E24	Tesorero
ABENAMAR PRIEGO FERIA	Mexicana	PIFA711206684	Gerente General
ALFREDO ESTRADA BARRERA	Mexicana	EABA630604HK4	Gerente de Estrategia de Negocios

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

No se detectó información.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

Se adjunta documentación.

2.8.2 Rodados

No declara.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

Otras Publicaciones:

Premios Oil & Gas a lo mejor de la industria
Fuente: oil and gas magazine Fecha: 22/02/2021

Por sexto año consecutivo, la revista Oil & Gas reconoció a aquellos líderes o empresas que dejaron huella en la industria energética mexicana durante este 2020, un año que sorprendió al mundo con la pandemia por Covid-19 y sumó grandes retos a los ya previstos a finales de 2019.
El Encuentro Internacional de Energía México (EIEM) 2020 fue el marco perfecto para galardonar los proyectos, iniciativas, empresas, organizaciones o figuras que destacaron en distintas partes de la cadena de valor de los hidrocarburos.
Gabriel Becerra Chávez-Hita, director general de Oil & Gas Magazine, hizo la entrega de los premios y reconocimientos a todos los galardonados en esta sexta edición de los esperados premios.
El primer reconocimiento a Enermex, firma mexicana con experiencia en la importación, comercialización y distribución de combustibles, además de incursionar recientemente en el mercado de terminales de almacenamiento por medio de la construcción de su Terminal Valle de México. En representación de la empresa, Ruth Yissel Cortés, recibió el premio en la categoría de Midstream; en su mensaje agradeció vía remota la confianza y apoyo de Julio Jáuregui y Salomón Zaga, líderes de Enermex, quienes justo impulsaron y financiaron la terminal de almacenamiento para petrolíferos.
Marathon Petroleum Corporation fue la ganadora en la categoría dedicada al sector Downstream, gracias a su acertada estrategia de posicionamiento en el gusto del consumidor a través de sus marcas de combustibles Arco y Tesoro, las cuales buscan suministrar a entidades como Baja California, Baja California Sur, Sonora, Sinaloa, Chihuahua y Jalisco, con aproximadamente 300 estaciones de servicio (ES). Cruz del Castillo, gerente de marca Arco en México, agradeció la distinción hacia la compañía con 130 años en el terreno de la refinación, logística y comercialización de combustibles. “Este homenaje está dedicado al esfuerzo de colaboradores y socios tanto en México como en Estados Unidos”, destacó.
La compañía petrolera Shell México fue laureada en la categoría Upstream, tras realizar este año la perforación del pozo Chimalli-1 EXP, el primero de la firma anglo-holandesa en la provincia geológica del Cinturón Plegado Perdido en México, esto como parte del contrato CNH-R02-L04-AP-PG03/2018, adjudicado en la cuarta convocatoria de la Ronda 2, organizada por la Comisión Nacional de Hidrocarburos (CNH) en el tiempo de gobernanza de Enrique Peña Nieto. En su discurso de agradecimiento, Alberto de la Fuente, presidente y director general de Shell México, reiteró el compromiso por y para con la industria energética nacional, tanto en la parte de exploración como a través de la red de ES de la marca en territorio nacional. A la par, reconoció que aunque este 2020 fue un año lleno de retos, también le dejó a Shell grandes satisfacciones. “Pudimos seguir operando pese al difícil entorno externo, y sobre todo, mantener a nuestros trabajadores seguros, sanos, llevando a cabo la exploración en aguas profundas y en todas nuestras gasolineras”, añadió De la Fuente.
El premio a la categoría de Desarrollo Tecnológico fue para la empresa mexicana NovaOil, la cual este 2020 lanzó una nueva plataforma digital denominada Technological Network for Energy (TNE), que permite a los operadores petroleros, no sólo aquellos con operaciones en México, acceder a un portafolio de nuevas tecnologías enfocadas a toda la cadena de valor de la industria petrolera. Diego Bernal, director general de NovaOil agradeció en su mensaje la visión del ingeniero César Bernal, cuya experiencia en el sector le llevó al desarrollo de dicha plataforma, cuyo propósito es lograr un sector energético eficiente, sostenible, sustentable en todas las áreas de la cadena de valor incorporando nuevas tecnologías en las operaciones diarias y además desarrollando proyectos no solo de investigación y desarrollo, sino de infraestructura académica que pueden beneficiar a las nuevas generaciones.
El colectivo de especialistas en el sector energético denominado We Tweet Energy fue reconocido este 2020 como la Organización del Año, tras promover el conocimiento de la industria nacional a través de eventos gratuitos, donde se orienta a la sociedad en temas de interés: hidrocarburos, electricidad y energías renovables. En representación de sus más de 10 integrantes, Erick Salas, también director asociado de Negocios para la División de Energía de IHS Markit en México, ofreció unas palabras de agradecimiento: “Buscamos compartir información y perspectivas estrictamente desde la neutralidad técnica

de los datos hacia la sociedad en pos de tener una opinión más informada ante una sobre carga de información que actualmente existe".
En la última categoría, Oil & Gas Magazine reconoció la trayectoria laboral, conocimiento y vida del fundador y miembro del Consejo de Administración de grupo **Diavaz, Óscar Vázquez Sentíes**, nombrándolo líder del año. Dentro de los hitos que respaldan el premio, destaca que en 1973 el ingeniero Vázquez puso en marcha el proyecto constructora subacuática Diavaz, para desarrollar interesantes proyectos de instalaciones marítimas y submarinas en el Golfo de México para la industria petrolera. "Estoy muy agradecido con Oil & Gas Magazine, un proyecto que se ha desarrollado con actualidad y nos ha mantenido informados sobre los acontecimientos de nuestro sector que es de cambios tanto tecnológicos como de políticas públicas", concluyó.
Ventana de oportunidades
Es así como Oil & Gas Magazine premió a lo mejor del 2020 y abrió una ventana de oportunidades a aquellos que a lo largo de todo 2021 buscan también marcar hito en la industria energética mexicana.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	ISO 14001:2015	ABS Quality Evaluations	06/02/2014	06/02/2023
2	ISO 45001:2018	ABS Quality Evaluations	07/02/2014	06/02/2023
3	ISO 9001:2015	ABS Quality Evaluations	19/01/2012	06/02/2023
4	Comercial Diving Marine Servic	ADCI	01/01/2021	31/12/2021
5	Diving and Marine Divisions	IMCA	01/01/2021	31/12/2021

Se adjuntan certificaciones

Fuente: Empresa.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

No declara.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2019	1321	1	508	1830
2020	1246	2	414	1662
2021	1212	3	456	**1671**

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO



Operaciones costa afuera: Infraestructura

- ✓ Nueva generación de embarcaciones especializadas.
- ✓ ROV´s-Vehículos a control remoto.
- ✓ Ingenieros, técnicos y jefes de proyecto altamente calificados para proyectos costa afuera.
- ✓ Patios y bodegas en Carmen con más de 30,000 m2.
- ✓ Patio de construcción, almacén y muelle en Coatzacoalcos, con más de 15,000 m2.
- ✓ Oficinas, almacén y muelle con más de 200 m de frente de agua dentro del Puerto Industrial de Isla del Carmen.
- ✓ Oficinas operativas y administrativas para más de 700 personas.

Servicios de buceo

- ✓ Personal de buceo certificado IMCA y ADC.
- ✓ Servicios de buceo de superficie y saturación (300 m)
- ✓ Inspección de plataformas, ductos marinos y embarcaciones con PND (Pruebas No Destructivas).
- ✓ Intervención y apoyo submarino para instalación y construcción de ductos y plataformas.
- ✓ Corte submarino y soldadura hiperbárica.
- ✓ Corte y soldadura subacuática.
- ✓ Instalación y retiro de ánodos.
- ✓ Trabajos de dragado y estabilizado de líneas.
- ✓ Inspección y mantenimiento de monoboyas.
- ✓ Apoyo subacuático en actividades de perforación (barrena, lecho marino).
- ✓ Verificación industrial durante el tendido de líneas.
- ✓ Atención a fugas, salvamento y respuesta a emergencias
- ✓ Centro de entrenamiento de buzos.

Mantenimiento de ductos marinos

- ✓ Aseguramiento de la integridad de las tuberías submarinas (IRM) para maximizar la vida y los niveles de rendimiento.
- ✓ Inspección (ROV, equipo instrumentado, NDT)
- ✓ Mantenimiento (estabilización, protección catódica, operaciones de válvulas submarinas.).
- ✓ Reparaciones (hot taps, instalación de manga mecanica, reemplazo de secciones de tubería, bypass).
- ✓ Inyección de inhibidor de corrosión, mantenimiento de válvulas (submarino y superficie).
- ✓ Protección anticorrosiva en superficie y submarina.
- ✓ Trabajos de mantenimiento e inspecciones certificadas.
- ✓ Estudio de integridad de conductos.
- ✓ Detección y reparación de fugas submarinas.

Plataformas costa afuera: Servicios de construcción, mantenimiento y modernización.

- ✓ Interconexión de líneas de procesos y servicios.
- ✓ Comisionamiento y puesta en marcha.
- ✓ Instalación de equipos especializados.
- ✓ Trabajo electromecánico.
- ✓ Modernización y conversión de plataformas.
- ✓ Modificaciones de plataformas (reforzamiento, templetes, cantilevers, etc).
- ✓ Mantenimiento de plataformas y tuberías para garantizar la integridad.
- ✓ Trabajos de hot tapping
- ✓ Desmantelamiento.

Servicios de pozo

- ✓ Barco de servicio de pruebas de pozos (WTSV)
- ✓ Planta de procesamiento capaz de almacenar productos de pozo y procesamiento de petróleo de acuerdo con los estándares del cliente, evitando la ventilación y quema de gases durante las pruebas de pozo.
- ✓ Almacenamiento en el mar.
- ✓ Soporte durante la estimulación del pozo.
- ✓ Servicios de medición.

Servicios de G&G para exploración y desarrollo

- ✓ Estudios geofísicos y geotécnicos para aguas someras y profundas
- ✓ Pruebas de laboratorio.
- ✓ Servicios de consultoría e ingeniería en geociencias.
- ✓ Estudios 2D y 3D de alta resolución
- ✓ Survey positioning.
- ✓ Servicios metoceánicos.
- ✓ Análisis de riesgo somero.
- ✓ Pozos piloto en aguas poco profundas y profundas con embarcación altamente especializada (DS-FugroSynergy).

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Febrero	$ 330 727 299	$ 24 866 688	Pesos Mx
Marzo	$ 345 213 606	$ 42 817 998	Pesos Mx
Abril	$ 396 045 410	$ 41 904 503	Pesos Mx
Total	**$ 1 071 986 315**	**$ 109 589 189**	**Pesos Mx**

Fuente: Empresa.

3.3 VENTAS A EMSEP SA DE CV.

La empresa no informó ventas a EMSEP SA DE CV.

3.4 COMPRAS ANUALES

Mes / Año	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
01-2021	$ 222 439 106	Pesos Mx

Fuente: Empresa.

3.5 PROVEEDORES

N°	Razón Social	Tax ID	Nacionalidad	Monto Anual de Compras	Moneda
1	SERVICIOS TECNICOS INDUSTRIALES INTERNACIONALES SA DE CV	STI960112955	México	$ 109 187 789	Pesos Mx
2	SPONYAT JET S.A. DE C.V.	SPO100902URA	México	$ 69 433 233	Pesos Mx
3	ENERGAS PROVEEDORES Y SERVICIOS S.A. DE C.V.	EPS100429A91	México	$ 16 288 267	Pesos Mx

Fuente: Empresa.

Proveedores Internacionales

Nombre Legal	Identificador global	País
DEEP OCEAN SHIPPING LLC	P2864230	EAU
DIVEX LTD	P1159097	UK
LIEBHER-WERK NENZING GMBH	P4625915	Alemania
SEALION SHIPPING LTD	P4625916	UK
STALLION OFFSHORE QUARTERS INC	P4625923	EEUU
SYL CREACIONES GRAFICAS Y PUBLICITARIAS SA	P4020276	España
VELDE SUPPLY AS	P4625919	Noruega

Proveedores Locales

Nombre Legal	Identificador global
MARITIMA MEXICANA SA DE CV	P4625911
PLESA ANAHUAC SA DE CV	P2584486
PRAXAIR DE MEXICO SA DE CV	P1396531
SOLER SAMI SA DE CV	P4625913
VACOISA SA DE CV	P0904947

Fuente: Externa

3.6 CLIENTES

N°	Razón Social	Tax ID	Nacionalidad	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	PEMEX EXPLORACIÓN Y PRODUCCIÓN	PEP9207167XA	México	$ 3 078 869 857	Pesos Mx
2	PEMEX LOGÍSTICA	PLO151001KT9	México	$ 123 687 268	Pesos Mx
3	ICA FLUOR DANIEL, S. DE R. DE C.V.	IFD930630HL2	México	$ 123 034 833	Pesos Mx
4	DEMAR INSTALADORA Y CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	DIC9003083G6	México	$ 39 577 321	Pesos Mx
5	DG IMPIANTI INDUSTRIALI S.P.A.	DII020118F62	México	$ 19 580 887	Pesos Mx
6	ESEASA OFFSHORE S.A. DE C.V.	EOF140113BG7	México	$ 2 835 888	Pesos Mx
7	BLUE POWER ANDAMIOS Y SERVICIOS S.A.	BPA140721I48	México	$ 2 771 034	Pesos Mx
8	OPEX PERFORADORA S.A. DE C.V.	OPE181128FE0	México	$ 1 550 933	Pesos Mx

Fuente: Empresa.

Clientes Internacionales

Nombre Legal	Identificador global	País
POSH FLEET SERVICES PTE LTD	P1363332	Singapur

Clientes Locales

Nombre Legal	Identificador global
PETROLEOS MEXICANOS SA DE CV	P1108569

Fuente: Externa

3.7 SEGUROS

3.7.1 Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	Seguro de Charter Liability	Grupo Mexicano de Seguros	07000000	$ 10 000 000	Dólares
2	R. Civil para Grúas Terrestres	Grupo Mexicano de Seguros	07003399	$ 6 600 000	Dólares
3	Responsabilidad Civil Contract	Grupo Mexicano de Seguros	07003346	$ 5 000 000	Dólares
4	Transportación por Evento	Seguros Inbursa	21202 30092890	$ 2 000 000	Dólares
5	Responsabilidad Civil General	Grupo Mexicano de Seguros	07000915	$ 2 000 000	Dólares
6	Equipos de Contratistas	Grupo Mexicano de Seguros	07000278	$ 1 170 884	Dólares

Fuente: Empresa.

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

No se registraron operaciones de importación vinculadas a la empresa analizada.

4.2 EXPORTACIONES

No se registraron operaciones de exportación vinculadas a la empresa analizada.

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registran Cheques Rechazados.

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

No se registra información de Bancos.

5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	Banco Santander México S.A.	0	Pesos Mx
2	Banco Base S.A.	0	Pesos Mx
3	Banco del Bajio, S.A.	0	Pesos Mx

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*)

No se detectó información.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*)

No se detectó información.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

Federal Litigation Events

Published Date	16/05/2011
Docket	33021/08-17-05-7
Court Details	FIFTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--QUINTA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA - SAT (MEXICAN TAX AUTHORITY)

Published Date	19/04/2016
Docket	28003/15-17-10-6
Court Details	TENTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--DECIMA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Judges Comments	JUDGMENT AFFIRMED
Adverse Party	SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA - SAT (MEXICAN TAX AUTHORITY)

Published Date	11/04/2007
Docket	35740/06-17-10-7
Court Details	TENTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--DECIMA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	FINANZAS - ESTADO

State Litigation Events

Nature	EMPLOYMENT / LABOR RELATED
Docket	28/2003
Caption	FERNANDO MALERVA PEREZ VS. CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV
Published Date	22/08/2008
Court Details	SPECIAL ARBITRATION PANEL 10
Court (Local Name)	JUNTA ESPECIAL NO. 10
Location	FEDERAL ARBITRATION PANEL
Plaintiff	FERNANDO MALERVA PEREZ
Defendant	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV
Subject	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV

Nature	COMMERCIAL CLAIM
Docket	653 / 2014
Caption	LAVALLE RIOS HECTOR VS. CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV
Published Date	19/09/2016
Court Details	CIVIL COURT HEARING BENCH 1 - SECRETARIAT B
Court (Local Name)	JUZGADO 1 CIVIL DE PROCESO ORAL - SECRETARIA B
Location	MEXICO DF
Plaintiff	LAVALLE RIOS HECTOR
Defendant	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV
Subject	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV

Nature	CIVIL ACTION
Docket	1185/2018
Caption	AGGREKO ENERGY MEXICO SA DE CV VS. CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV
Published Date	14/12/2018
Court Details	CIVIL COURT PART 2
Court (Local Name)	JUZGADO 2 CIVIL
Location	MEXICO DF
Plaintiff	AGGREKO ENERGY MEXICO SA DE CV
Defendant	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV
Subject	CONSTRUCTORA SUBACUATICA DIAVAZ SA DE CV

Fuente: Externa

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

No se detectó información.

6.3.3 Embargos

No se detectó información.

6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

No se detectó información.

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: CONSTRUCTORA SUBACUÁTICA DIAVA - CSD840531F39
Fecha: 28/05/2021

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: VAZQUEZ SENTIES LUIS - VASL4710076T6
Fecha: 28/05/2021

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: VAZQUEZ SENTIES OSCAR - VASO510206412
Fecha: 28/05/2021

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: BEJOS CHECA PEDRO ALFREDO - BECP500629E24
Fecha: 28/05/2021

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: PRIEGO FERIA ABENAMAR - PIFA711206684
Fecha: 28/05/2021

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: ESTRADA BARRERA ALFREDO - EABA630604HK4
Fecha: 28/05/2021

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: GRUPO DIAVAZ S.A.P.I. DE C.V. - GDI810525571
Fecha: 28/05/2021

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.

7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

SIGUE CORRUPCIÓN EN PETRÓLEOS MEXICANOS
Fuente: tribuna Campeche Fecha: 12/02/2021

La cuarta transformación entregó por adjudicación directa al consorcio DMGP Servicios de Integridad, S.A. de C.V., empresa con antecedentes de fraude y ligada a salinistas y zedillistas, contrato con Petróleos Mexicanos (Pemex) por siete mil 85 millones 291 mil 472 pesos, denunció Adalberto Estrada Casanova, integrante del Movimiento por la Regeneración Petrolera.
Estrada Casanova advirtió que estos actos no concuerdan con lo que dictan las políticas de combate a la corrupción que pregona el Gobierno Federal.
"Dadas las anomalías de Octavio Romero Oropeza, director de Pemex, debe dejar el cargo por permitir estos de corrupción, porque no es posible que una empresa que fue denunciada en varias ocasiones por irregularidades siga teniendo contratos con Pemex".
Lo anterior luego que la filial Pemex, Exploración y Producción (PEP) publicó el resultado de la adjudicación de forma directa, sin licitación, del convenio 648810816 a DMGP conformado por las empresas Mexssub, GreyStar y **CONSTRUCTORA SUBACUÁTICA DIAVAZ**.
Pemex, Exploración y Producción entregó este convenio millonario recientemente a la petrolera, bajo el concepto de "servicio de rehabilitación, mantenimiento, asistencia técnica, suministro de refacciones, equipos y herramientas a las instalaciones de SCOC".
DESFALCOS
En 2017 la Auditoría Superior de la Federación (ASF) detectó pagos improcedentes por cinco mil 560 millones de pesos al consorcio privado DMGP, por ausencia de documentación comprobatoria de las labores realizadas e incumplimiento en las disposiciones normativas aplicables por parte de PEP.
Estas irregularidades fueron alertadas en los contratos por trabajos de mantenimiento de ductos de los sistemas uno y tres, localizados en el Golfo de México y en los estados de Tabasco y Campeche, sin embargo, ahora le dan un "premio". "La suma reclamada por la ASF en las tres auditorías hechas entre 2009 y 2014 es por la suma de tres mil 855 millones de pesos. Lo que arroja la conclusión de que, frente a esta desfachatez, el asunto Odebrecht es sólo un niño de teta, 30 veces menor", agregó Estrada Casanova.
OTROS CONTRATOS
Además de ese convenio, según el portal de contrataciones de Pemex-PEP, les entregó dos contratos multimillonarios, el primero a las empresas Dowell Schlumberger de México en propuesta conjunta con OFS Servicios por 12 mil 884 millones 152 mil 216.16 pesos.
El segundo fue para Alkhorayef Petroleum Company LCC en propuesta conjunta con la compañía Alkhorayef Petroleum Colombia, Alkhorayef Petroleum México y Geolis, por un monto de 855 millones 35 mil 671.93 pesos, pero todos de adjudicación directa.
Estrada Casanova sostuvo que este tipo de anomalías son las mismas que hicieron los gobiernos priístas y siguen como los errores que no pueden borrar porque son parte de la misma corrupción.
"Es lo mismo de siempre, no vemos que haya un cambio real en Petróleos Mexicanos, mientras personas que no están capacitadas como Romero Oropeza, sigan al frente de proyectos de nación tan importantes, seguiremos en la misma situación"

EVADE DIAVAZ CUOTAS SUPERIORES A 72 MDP
Fuente: tribuna Campeche Fecha: 07/12/2020

La Constructora Subacuática **DIAVAZ** adeuda, y se niega a pagar al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS), más 72 millones de pesos por concepto de riesgos de trabajo, enfermedades, maternidad, invalidez, retiro, cesantía en edad avanzada y prestaciones sociales, que corresponden al periodo entre 2016 y 2020.
Así lo denunció Jorge Arturo García Hernández, presidente de la Organización para el Progreso Comunitario y Familiar del Carmen, A.C., quien culpó a Germán Morfín Delgadillo, representante legal de la mencionada empresa que evade impuestos.
Como parte de la deuda con el IMSS, precisó que Diavaz tenía una obra que concluía en julio pasado, sin embargo, se aferraron a no cumplir las cuotas, que a su vez benefician a sus empleados. El instituto tiene que recurrir a ciertas acciones legales, pero Diavaz traiciona sus principios de "honestidad".
OUTSOURCING
Sobre las presuntas evasiones al IMSS, el declarante mencionó que dicha empresa está plagada de outsourcing con registros patronales A1125150108, E7911690104 y E7911690195; por ejemplo, Ditra Gestión Administrativa, usa como ubicación la colonia San Pedro de los Pinos, en la alcaldía Benito Juárez, mismo domicilio en México que utiliza Diavaz.
La misma situación ocurre con otra outsourcing, Ditra Servicios de Mantenimiento, S.A. de C.V., ubicada en calle Paseo del Mar número 7, en la colonia Justo Sierra, domicilio que presenta Diavaz en un recibo de Comisión Federal de Electricidad (CFE) con número de servicio 795120803231.
La empresa liderada por Luis Vázquez Sentíes y Juan Bringas Hernández, quienes hasta posan con el director de Pemex, solapa que su representante en Carmen, Morfín Delgadillo, retenga esos pagos, enfatizó García Hernández.
HISTORIAL
Según documentos en poder del denunciante, Diavaz se niega a cubrir esos pagos derivados del contrato 648236800, donde Pemex la contrató para el mantenimiento a instalaciones costa afuera (paquete 5) en la Región Marina Noreste. Es decir, aseguró a sus trabajadores, y luego no quiso pagar las cuotas.
Según Diavaz y sus compañías afiliadas, están comprometidas con conductas éticas y legales en todas sus actividades para mantener su reputación, sin embargo, ¿cómo se les puede calificar, cuando marrulleramente evitan pagar al IMSS?, cuestionó.
"Las familias de los trabajadores demandan medicamentos y estudios de primer nivel, pero el IMSS se enfrenta a empresas y directivos irresponsables, que con argucias legales retrasan el pago de cuotas. Basta con hacer cuentas, si Diavaz cumpliera lo que viene adeudando —72 millones 938 mil 163 pesos—, el IMSS pudiera cubrir algunos rezagos en materia de medicamento expediente BCH-5643/7MA/2013 por la sustracción de un cañón del museo "Victoriano Nieves Céspedes".

Incluso las autoridades realizaron un cateo en un inmueble ubicado en el Fraccionamiento Residencial Real del Lago número 77, propiedad del representante de Diavaz en la Isla.
En el lugar del cateo encontraron metates prehispánicos, piezas que revisaron en el lugar los peritos del Instituto Nacional de Antropología e Historia (INAH), quienes establecieron que se trataba de dos piezas arqueológicas originales, remató.

Condonan 5 mmdp a firmas favorecidas por Pemex
Fuente: el universal Fecha: 21/10/2019

Nueve de las 21 empresas favorecidas por contratos de Pemex Exploración y Producción (PEP) cuando su titular era Carlos Morales Gil —señalado por supuestamente pedir sobornos para asignar convenios de la petrolera— obtuvieron condonaciones de impuestos por más de 5 mil 564 millones 205 mil pesos.
Las empresas beneficiadas fiscalmente son ICA Fluor Daniel S. de R.L. de C.V.; Demar Instaladora y Constructor S.A. de C.V.; Servicios Marítimos de Campeche S.A. de C.V.; Mantenimiento Marino de México S. de R.L. de C.V.; Hoc Offshore S. de R.L. de C.V.; Iberoamericana de Hidrocarburos S.A. de C.V.; **Constructora Subacuática Diavaz S.A. de C.V**.; Servicios Múltiples de Burgos S.A. de C.V., y Saipem S.A. de C.V.
Lo anterior, según datos obtenidos con base en la información revelada por la organización Fundar, la cual, a través de un litigio, hizo posible la publicación de los registros del Servicio de Administración Tributaria (SAT) sobre los privilegios fiscales conseguidos por personas físicas y morales de 2007 al 1 de octubre de 2019.
EL UNIVERSAL reveló el pasado 16 de octubre que las 21 empresas formaban parte de un grupo de 600 proveedores y contratistas de PEP y concentraron 50% del gasto que realizó Petróleos Mexicanos (Pemex) en construcción y mantenimiento.
Beneficiados. ICA Fluor Daniel S. de R.L. de C.V. es filial del conglomerado Empresas ICA S.A. de C.V., a la cual le condonaron un total de 4 mil 968 millones 608 mil 152 pesos. Cabe señalar que dentro de las bases no hay desglose del monto preciso de la subsidiaria, debido a que la quita de impuestos entró en un segmento concentrado por “concurso mercantil”, información confirmada por Fundar.
Otras de las empresas con las cifras más altas fueron Servicios Marítimos de Campeche S.A. de C.V., a la que le perdonaron pagar 333 millones 531 mil 925 pesos en dos ocasiones, entre 2007 a 2016, por cumplir con los requisitos previstos en el artículo 74 del Código Fiscal de la Federación y las reglas de resolución miscelánea fiscal.
A la compañía Demar Instaladora y Constructora S.A. de C.V. le condonaron 215 millones 77 mil 409 pesos en tres ocasiones durante 2007 a 2015, por cumplir con los requisitos del artículo 74 del Código Fiscal y el tercero transitorio de la Ley de Ingresos de la Federación 2013.
Mantenimiento Marino de México S. de R.L. de C.V. fue favorecida por 15 millones 762 mil 998 pesos, también por el artículo 74 del mismo código entre 2007 y 2015; a Hoc Offshore, por 13 millones 707 mil 218 pesos en 2016, al cumplir con esa normatividad.
En el caso de Constructora Subacuática Diavaz S.A. de C.V., en septiembre de 2018 tuvo una condonación por 10 millones 402 mil 945, mientras que Iberoamericana de Hidrocarburos S.A. de C.V., una quita por 7 millones 115 mil 311 pesos, en agosto de 2018.
La empresa Servicios Múltiples de Burgos S.A. de C.V. aparece en las bases de condonaciones de 2015, y Saipem S.A. de C.V., en 2019; no obstante, no se revelaron los montos de sus beneficios fiscales.
Es relevante aclarar que las condonaciones de impuestos son un procedimiento permitido por ley por dos razones: se aplica para apoyar económicamente a las personas y para buscar que los contribuyentes incumplidos se regularicen.
A las nueve empresas ubicadas dentro de las 21 firmas que concentraron los contratos cuando Morales Gil era titular de PEP se le condonaron los impuestos por alguno de los motivos mencionados; sin embargo, en el primer caso los beneficios fiscales se otorgan sólo cuando ocurre un desastre natural, mientras que en el segundo escenario se aplica el beneficio para que el gobierno recupere una parte del adeudo.
Datos pendientes. Aún falta información por revelar sobre las condonaciones de empresas de diversos sectores, pues el SAT publicó los datos del periodo del 1 de enero de 2007 al 4 de mayo de 2015 y Fundar obtuvo los complementarios hasta el pasado 1 de octubre, pero se omitió la cifra condonada de algunos beneficiarios en las listas que consiguió la organización.
Asimismo, faltan por revelar los montos y nombres de otros 201 contribuyentes que durante el periodo de 2007 a 2015 obtuvieron beneficios por una cifra total de 101 mil 443 millones de pesos, ya que recurrieron al amparo para evitar que se conociera su identidad.
El Gran Diario de México publicó el pasado 16 de octubre que uno de los exfuncionarios de la petrolera mencionados en la investigación sobre los sobornos para otorgar contratos —Carlos Morales Gil, exdirector de Pemex Exploración y Producción— participó activamente en los esquemas de contratación de la subsidiaria de Pemex.
De acuerdo con información de la empresa petrolera, Morales Gil tenía acceso a la información de al menos 600 de los grandes proveedores y contratistas de PEP. Aproximadamente 21 de esas empresas concentraron 50% del gasto que realizó Pemex en construcción y mantenimiento.
Durante el periodo de 2010 a febrero de 2014, cuando renuncia, Morales fue responsable de una derrama económica entre empresas constructoras y proveedores por un billón 133 mil millones de pesos, vía contratos de mantenimiento, explotación y exploración, de acuerdo con los registros del Seguimiento de Información Presupuestal de PEP (Sinppep) y de la entonces Subdirección de Planeación y Evaluación de la subsidiaria.
En 2014 dejó formalizados mil 54 contratos que comprometían recursos de Pemex por 301 mil 312 millones de pesos y mil 531 contratos vigentes, entre convencionales e integrales, a los que todavía tendrían que saldarse 643 mil 379 millones de pesos en los siguientes años.

Investigado por moches en Pemex consintió a 21 empresas
Fuente: el universal Fecha: 16/10/2019

Uno de los exfuncionarios de Petróleos Mexicanos (Pemex) mencionados en la investigación sobre los sobornos para otorgar contratos, el exdirector de Pemex Exploración y Producción (PEP), Carlos Morales Gil, participó activamente en los esquemas de contratación de la subsidiaria de Pemex.

De acuerdo con información de la empresa petrolera, Morales Gil tenía acceso a la información de al menos 600 de los grandes proveedores y contratistas de PEP. Aproximadamente 21 de esas empresas concentraron 50% del gasto que realizó Pemex en construcción y mantenimiento.

Durante el periodo 2010-2014 —él renuncia a la empresa en febrero de 2014— fue responsable de una derrama económica entre empresas constructoras y proveedores por un billón 133 mil millones de pesos, vía contratos de mantenimiento, explotación y exploración, de acuerdo con los registros del Seguimiento de Información Presupuestal de PEP (SINPPEP) y de la entonces Subdirección de Planeación y Evaluación de la subsidiaria.

En 2014 dejó formalizados mil 54 contratos que comprometían recursos de Pemex por 301 mil 312 millones de pesos y mil 531 contratos vigentes, entre convencionales e integrales a los que todavía tendrían que saldarse 643 mil 379 millones de pesos en los siguientes años.

Entre las empresas que obtuvieron, vía licitación, algún contrato con PEP que dirigía Morales Gil, con vigencia después de su salida de la petrolera figuran: ICA Fluor Daniel, que fue la que más obtuvo recursos vía licitación de obra en construcción con 27 mil 623 millones de pesos entre 2014 y 2017; Cotemar, con 25 mil 152 millones; Dragados Offshore de México, con 16 mil 671 millones; Demar Instaladora y Constructora, con 14 mil 146 millones; **Constructora Subacuática Diavaz**, con 13 mil 370 millones, y DMGP Servicios de Integridad, Permaducto, con 9 mil 729 millones de pesos.

La lista incluye a Servicios Marítimos de Campeche, ARB Arendal, J Ray McDermontt de México, Iberoamericana de Hidrocarburos, Mantenimiento Marítimo de México, Cobra Instalaciones, Representaciones y Distribuciones, Saipem, Hoc Offshore, Sapurakenacana Mexicana, Subsea 7 México, Servicios Múltiples Burgos, Norpower y Grupo Evya. Todas recibieron contratos por un total que osciló entre 8 mil 771 millones y 3 mil 297 millones de pesos.

Morales Gil es mencionado en las grabaciones como responsable de obtener moches de contratistas por más de 2 mil millones de pesos, recursos que se destinaron a la campaña presidencial del PRI en 2012.

Otra persona mencionada en las grabaciones es Sergio Guaso Montoya, ex subdirector de Desarrollo de Negocios de PEP. Este ex funcionario fue inhabilitado por la Secretaría de la Función Pública por tres meses, cuando éste ocupaba el cargo de subdirector de Nuevos Modelos de Ejecución de Pemex Exploración, por supuestas irregularidades en la contratación del consorcio texano EMS Energy Services por un total de 4 mil 300 millones de pesos.

En 2017, el exfuncionario promovió un amparo en contra del Órgano Interno de Control (OIC) de PEP, según el expediente EXPO: 690/2017 en el Juzgado Décimo Sexto de Distrito en Materia Administrativa en el Distrito Federal.

Aun así, obtuvo el aval del Grupo de Designación, que es el cuerpo colegiado de Pemex para acreditar a los testigos sociales que pueden participar en los procedimientos de contratación en Pemex.

Los lineamientos para regular a los testigos sociales en Pemex y sus empresas productivas subsidiarias señalan que ya sean personas físicas o morales, deberán estar capacitados para atestiguar “con objetividad, independencia, imparcialidad, honestidad y ética los procedimientos de contratación”.

Además, “no haber sido sancionado por conducta grave como servidor público en territorio nacional o en el extranjero” y entregar un escrito en el que se manifieste, bajo protesta de decir verdad, que no han sido inhabilitados por otros Poderes de la Unión, en los entes públicos de carácter federal, en las entidades federativas, en los municipios… y no haber participado de manera directa o indirecta en cualquier litigio, procedimiento administrativo o judicial en contra de alguna de las empresas productivas”, precisa.

Desde el 23 de julio de 2018 tiene la constancia para participar, como testigo social, en los procesos de contratación, adquisiciones, arrendamientos, servicios y obras que ejecute la petrolera, de acuerdo con el portal web de Pemex. Desde ahí, Guaso sigue las licitaciones.

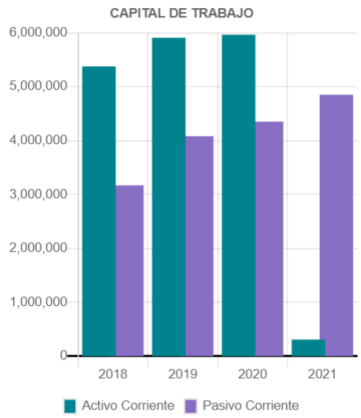
8- Estados Contables

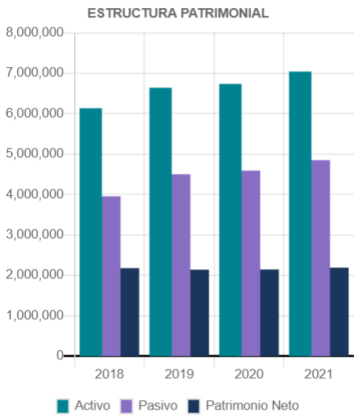
8.1 DATOS CONTABLES

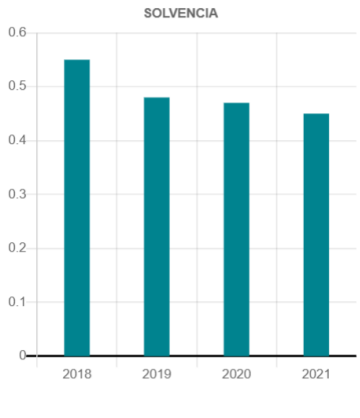
Activo

Fecha Balance	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
Caja y Banco	170 409	46 381	110 389	136 149
Inversion Corriente	847 898	796 903	133 195	81 949
Anc Creditos Por Ventas	4 017 811	4 177 305	4 590 266	0
Otros Créditos	15 928	32 797	705 475	0
Bienes Cambio	100 631	491 023	73 963	90 496
Bienes Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	222 905	363 097	350 153	0
Total Activo Corriente	5 375 582	5 907 506	5 963 441	308 594
Credito Por Venta	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	32 958	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	436 129	424 563	423 319	0
Bienes De Uso Valor De Origen	821 663	421 141	690 209	5 805 693
Depreciación Acumulada	622 946	240 000	524 970	551 585
Bienes De Uso	198 717	181 141	165 239	5 254 108
Activos Intangibles	90 000	60 000	30 000	0
Otros Activos No Corrientes	0	66 837	153 268	1 477 771
Total Activo No Corriente	757 803	732 542	771 826	6 731 879
Total Activo	6 133 385	6 640 048	6 735 267	7 040 473

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



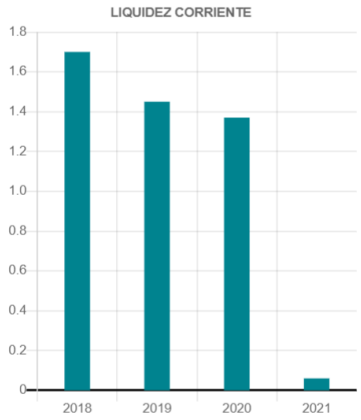


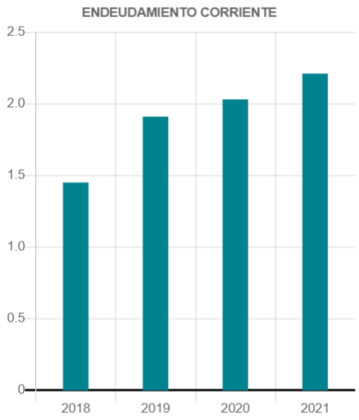


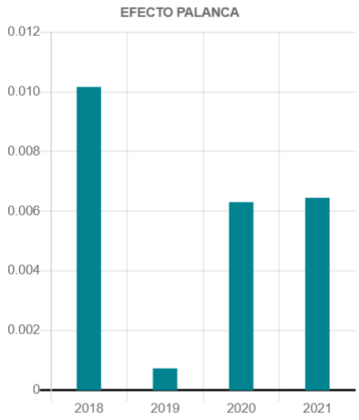
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	1 282 469	1 709 657	1 456 387	4 619 182
Prestamos (Deudas Bancarias)	102 981	1 081 871	869 950	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0	0
Cargas Fiscales	453 848	461 111	369 534	135 108
Anticipos Clientes	0	0	0	95 925
Otros Pasivos	1 329 731	828 848	1 655 457	0
Total Pasivo Corriente	3 169 029	4 081 487	4 351 328	4 850 215
Cuentas Por Pagar	785 892	418 314	239 085	0
Prestamos	0	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	785 892	418 314	239 085	0
Total Pasivo	3 954 922	4 499 800	4 590 413	4 850 215
Capital Social	311 097	311 097	311 097	311 097
Resultados No Asignados	1 867 366	1 829 150	1 833 756	1 879 161
Patrimonio Neto	2 178 463	2 140 247	2 144 853	2 190 258

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



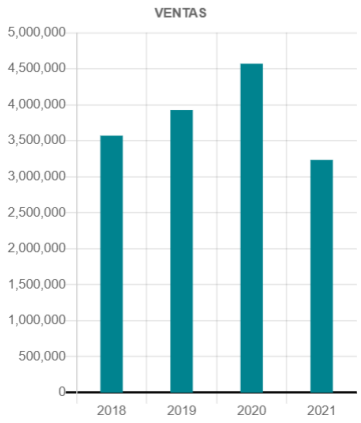


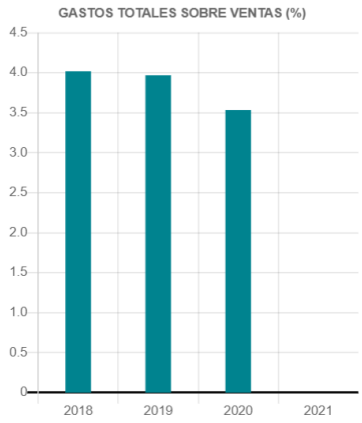


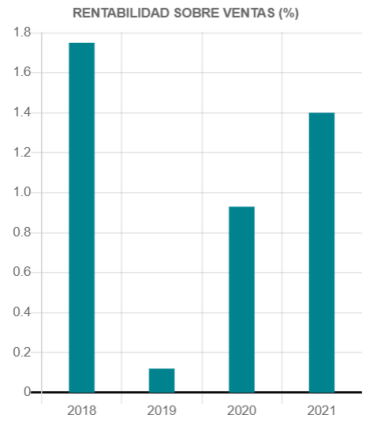
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
Ventas	3 570 832	3 926 517	4 570 510	3 233 414
Compras Del Ejercicio	0	0	0	222 439
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	3 316 880	3 575 038	4 176 965	3 020 434
Resultado Bruto	253 952	351 479	393 544	212 980
Amortizaciones	86 160	78 424	0	0
Gastos de Comercialización	0	0	0	0
Gastos de Administración	143 492	155 826	161 512	0
Gastos Financieros	0	0	0	0
Otros Ingresos	112 676	38 520	1 438	18 899
Otros Egresos	2 175	3 472	1 225	81 766
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	-101 975	-118 059	-92 308	-44 627
Impuesto A Las Ganancias	56 663	107 761	97 479	60 081
Resultado	62 323	4 881	42 459	45 404

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Fecha Balance	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,70	1,45	1,37	0,06
LIQUIDEZ SECA (Acida) (Act.Corriente - Bs.Cambio) / Pas.Corriente	1,66	1,33	1,35	0,04
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	1,45	1,91	2,03	2,21
Endeudamiento Activo Fijo Pasivo No Corriente / Bs. de Uso	3,95	2,31	1,45	0,00
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,55	0,48	0,47	0,45
Capital De Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	2 206 552,55	1 826 019,27	1 612 112,45	-4 541 621,05
Inversiones De Bienes De Uso Patrimonio Neto / Bs. de Uso	10,96	11,82	12,98	0,42
Margen Bruto (Utilidad Bruta / Ventas) * 100	7,11	8,95	8,61	6,59
Margen Neto (Utilidad Neta / Ventas) * 100	1,75	0,12	0,93	1,40
Retorno Sobre Patrimonio Utilidad Neta / Patrimonio Neto	0,03	0,00	0,02	0,02
Rotacion De Activos Ventas / Activo Total	0,58	0,59	0,68	0,46
Rotacion Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	17,97	21,68	27,66	0,62
RENTABILIDAD S/ACTIVO (Utilidad Neta / Activo Total) * 100	1,02	0,07	0,63	0,64
EBITDA / PASIVO (Resultado del ejercicio + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,05	0,04	0,03	0,02
Rotacion De Creditos Ventas / Creditos por Ventas	0,89	0,94	1,00	0,00
Rotacion De Inventarios Costo Mercaderías / Bs.de Cambio	32,96	7,28	56,47	33,38
PRESTAMOS / P.N. Prestamos / Patrimonio Neto	0,05	0,51	0,41	0,00
PRESTAMOS / (VENTAS/12) Prestamos / (Ventas / 12)	0,03	0,28	0,19	0,00

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial del cliente se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2019, 2020 y 2021 (fecha de cierre 31/01).

Moneda: pesos mexicanos.

Principales indicadores

Económicos:

- La Facturación del ejercicio cerrado el 31/01/2021 mostró una reducción interanual del 29.2%, alcanzando las Ventas un total de $3.233 Millones vs $4.570 Millones del ejercicio anterior.
- El Costo directo incrementó ligeramente el nivel de incidencia sobre las Ventas y pasó de 91% a 93% su participación, determinando un Resultado Operativo de $152 Millones (4.7% s/ventas) vs $134 Millones en el ejercicio anterior.
- Se registraron Otros Ingresos por $18.9 Millones y Otros Egresos por $126.4 Millones (3.9% s/ventas).
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, la compañía registró un Resultado Final de $45.4 Millones (1.4% s/ventas) vs $42.4 Millones (0.9% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 01/2021 una aceptable performance económica, presentando una importante reducción de las Ventas y un aceptable Resultado Final.

Financieros:

- Debido a la reducción de los rubros crédito por ventas y otros créditos, la Liquidez Corriente pasó de 1.37 a 0.06, disminuyendo drásticamente y ubicándose en parámetros muy inadecuados.
- El Capital de Trabajo mostró un saldo negativo por -$4.4541 Millones.

En resumen, la situación financiera se mostró muy inadecuada, con un bajo índice de Liquidez y Capital de Trabajo Negativo.

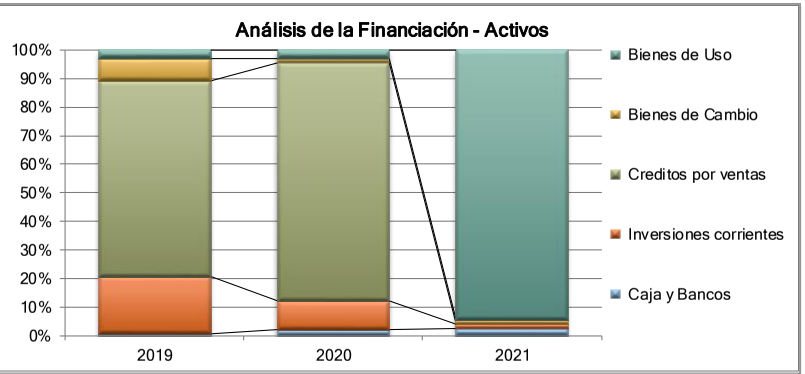
Patrimoniales:

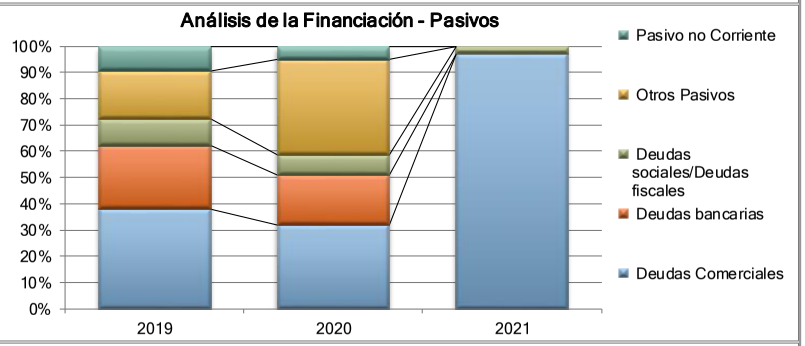
- El Patrimonio Neto exhibió a 01/2021 un saldo de $2.190 Millones vs $2.144 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN, $311 Millones corresponden a Capital Social, considerándose muy reducida su conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo Total representaba 69% del Activo Total, siendo las obligaciones comerciales la principal fuente de apalancamiento.
- El indicador de Endeudamiento Corriente pasó de 2.03 a 2.21, y la Solvencia pasó de 0.47 a 0.45, manteniéndose en parámetros inadecuados

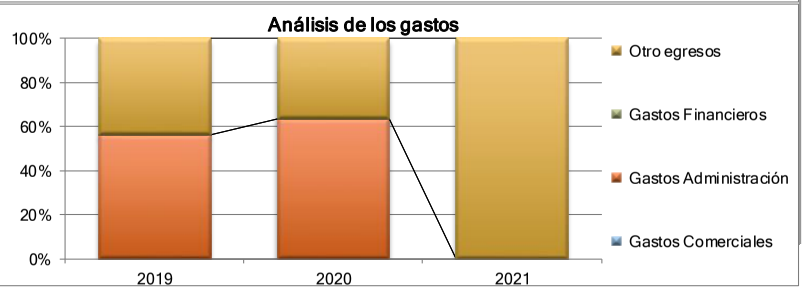
En resumen, la situación patrimonial a 01/2021 era insatisfactoria, con inadecuados niveles de Solvencia y de Endeudamiento corriente.

Períodos Analizados			2019/2020/2021

Concept	ene-19	ene-20	ene-21
Caja y Bancos	46.380.692	110.389.235	136.149.231
Inversiones corrientes	1.221.466.841	556.513.809	81.948.658
Creditos por ventas	4.177.304.531	4.590.266.496	-
Otros Créditos	32.797.366	705.474.730	-
Bienes de Cambio	491.022.593	73.962.840	90.496.046
Bienes de Uso	181.141.245	165.239.241	5.254.107.909
Otros activos corrientes	489.934.598	533.420.359	1.477.770.746
Activo Corriente	**6.640.047.866**	**6.735.266.710**	**7.040.472.590**
Deudas Comerciales	1.709.656.903	1.456.386.899	4.715.107.339
Deudas bancarias	1.081.870.958	869.950.315	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	461.111.049	369.534.257	135.107.643
Otros Pasivos	828.847.813	1.655.456.762	-
Pasivo no Corriente	418.313.655	239.085.002	-
Pasivo	**4.499.800.378**	**4.590.413.235**	**4.850.214.982**
Gastos Comerciales	-	-	-
Gastos Administración	155.825.562	161.511.860	-
Gastos Financieros	0	0	0
Otro egresos	121.531.137	93.532.849	126.393.708
Impuesto a las ganancias	107.760.755	97.478.937	60.081.000
Total	**385.117.454**	**352.523.646**	**186.474.708**



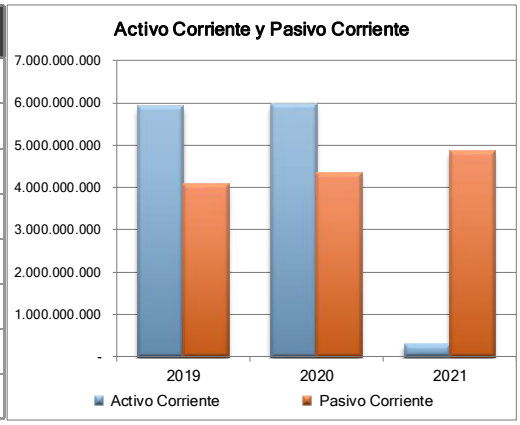




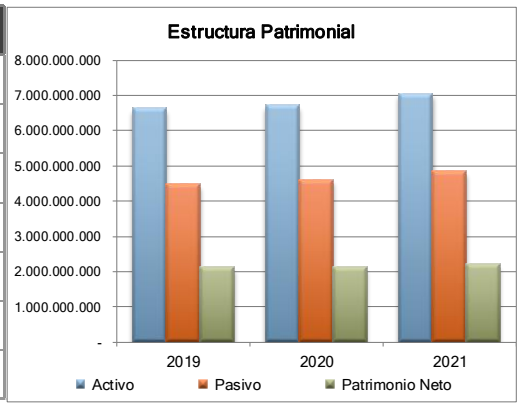
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2019/2020/2021

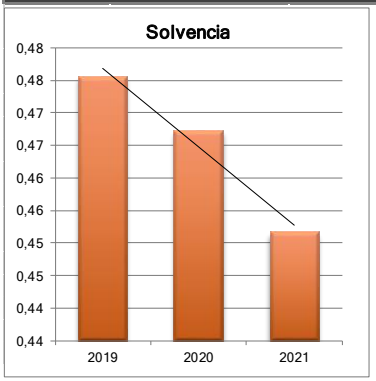
Analisis Patrimonial	ene-19	ene-20	ene-21
Solvencia	0,48	0,47	0,45
Patrimonio Neto sobre Activo	32%	32%	31%
Endeudamiento corriente	1,91	2,03	2,21
Capital corriente	0,28	0,24	-0,65
Activo no Cte sobre Activo	11%	11%	96%
Financiación del activo no cte.	3,49	3,09	0,33
Deuda bancaria sobre Pasivo	24%	19%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	47%	37%	97%

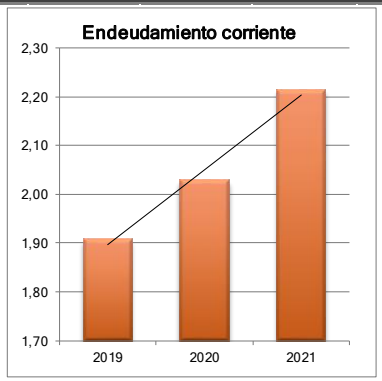


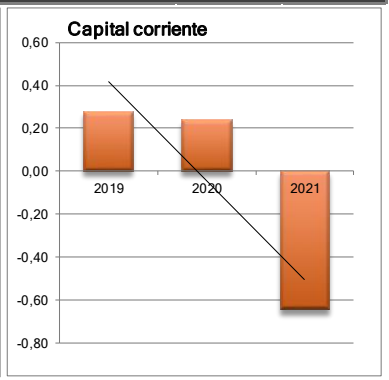
Info	ene-19	ene-20	ene-21
Activo Corriente	$ 5.907.505.997	$ 5.963.440.680	$ 308.593.935
Activo no Corriente	$ 732.541.869	$ 771.826.030	$ 6.731.878.655
Activo	$ 6.640.047.866	$ 6.735.266.710	$ 7.040.472.590
Pasivo Corriente	$ 4.081.486.723	$ 4.351.328.233	$ 4.850.214.982
Pasivo no Corriente	$ 418.313.655	$ 239.085.002	$ -
Pasivo	$ 4.499.800.378	$ 4.590.413.235	$ 4.850.214.982
Patrimonio Neto	$ 2.140.247.488	$ 2.144.853.475	$ 2.190.257.608



Trends



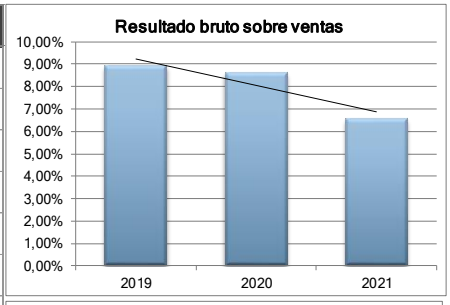




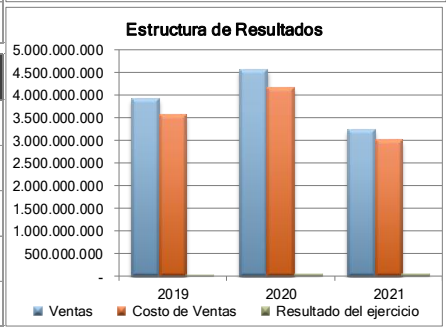
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

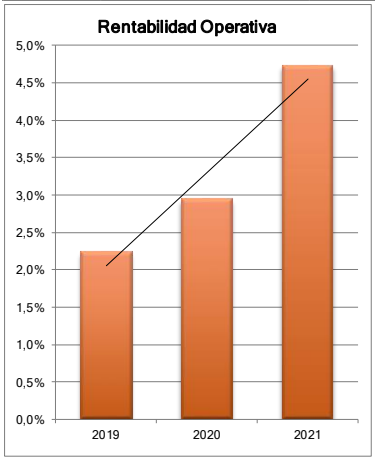
Períodos Analizados			2019/2020/2021
Análisis de rentabilidad	**ene-19**	**ene-20**	**ene-21**
Rentabilidad de la inversión total	0,2%	2,0%	2,1%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	5,3%	6,5%	4,8%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	1,7%	2,1%	1,5%
Resultado bruto sobre ventas	9,0%	8,6%	6,6%
Rentabilidad sobre Ventas	0,1%	0,9%	1,4%
Costo del financiamiento	0,0%	0,0%	0,0%
Rentabilidad Operativa	2,2%	2,9%	4,7%

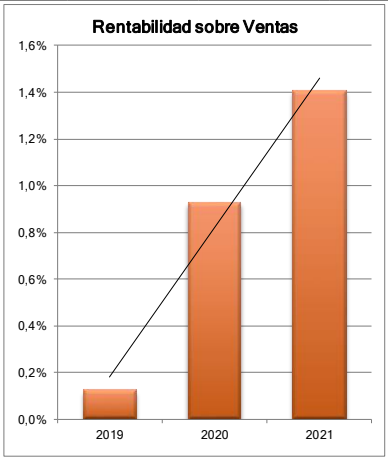


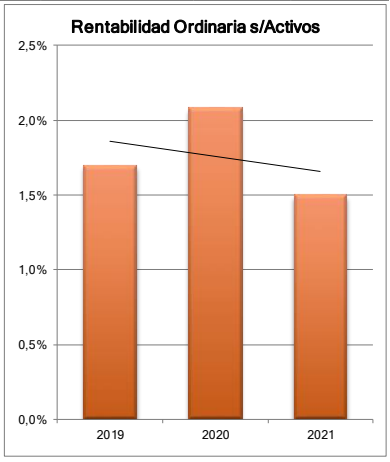
Info	ene-19	ene-20	ene-21
Ventas	$ 3.926.516.877	$ 4.570.509.754	$ 3.233.413.773
Costo de Ventas	$ 3.575.038.087	$ 4.176.965.431	$ 3.020.433.876
Resultado del ejercicio	$ 4.881.395	$ 42.458.889	$ 45.404.133
EBITDA/Ventas	0,05	0,03	0,03
EBITDA/Intereses			



Trends





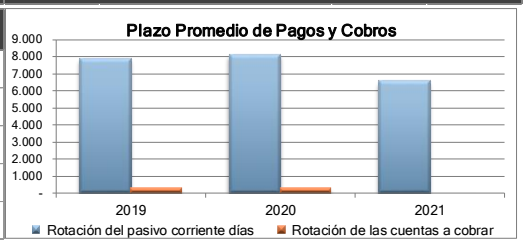


Importes Expresados en Miles de Pesos

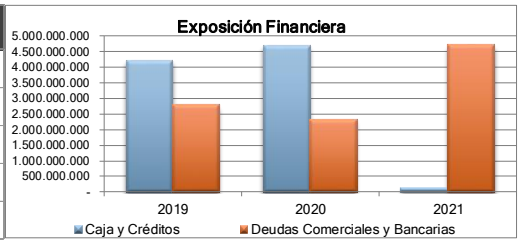
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados			
Analisis Financiero	ene-19	ene-20	ene-21
Liquidez corriente	1,45	1,37	0,06
Liquidez acida	1,33	1,35	0,04
Rotación del pasivo corriente días	7.901	8.127	6.577
Rotación de las cuentas a cobrar	321	303	-
Efecto Palanca	0,00	0,01	0,01

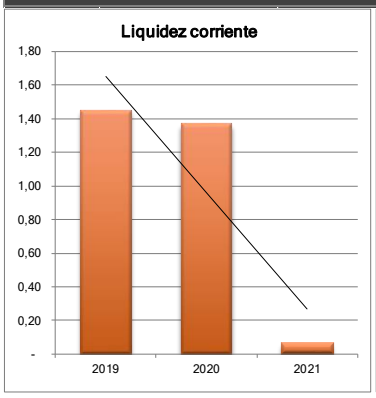
2019/2020/2021

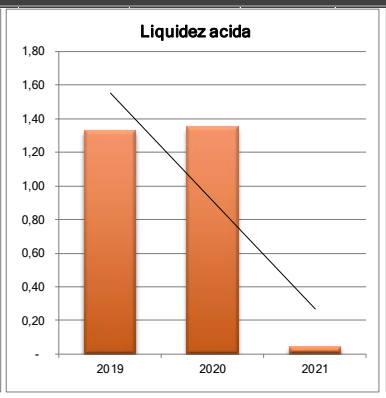


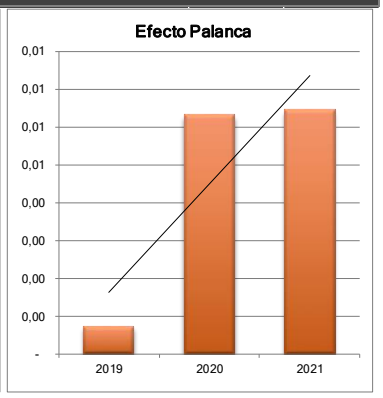
Info	ene-19	ene-20	ene-21
Caja y Bancos	46.380.692	110.389.235	136.149.231
Creditos por ventas	4.177.304.531	4.590.266.496	-
Deudas Comerciales	1.709.656.903	1.456.386.899	4.715.107.339
Deudas bancarias	1.081.870.958	869.950.315	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	1	0	-

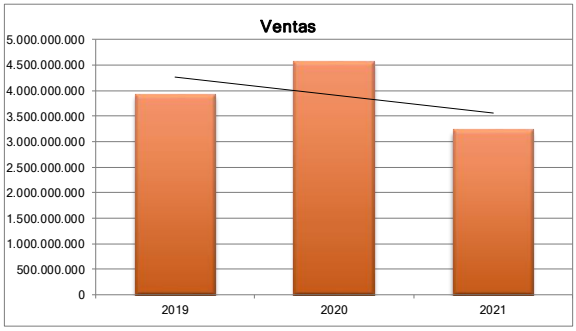


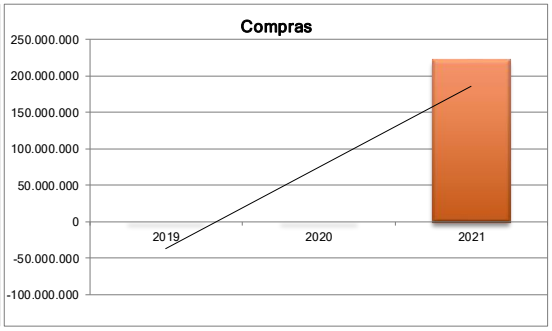
Trends







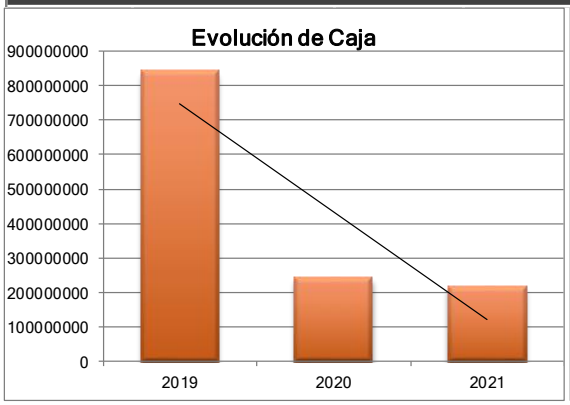


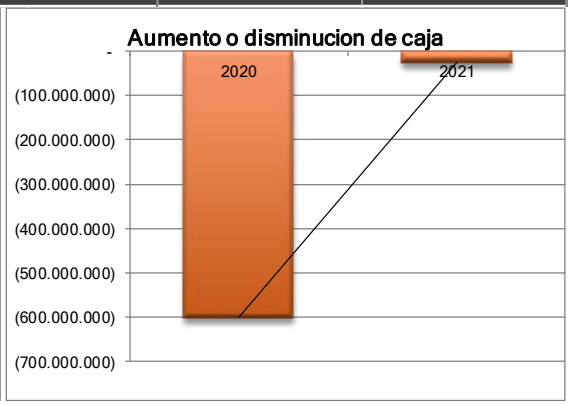


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2019/2020/2021	
Análisis del Flujo de fondos	**ene-20**	**ene-21**
Resultado del ejercicio	**$ 42.458.889,00**	**$ 45.404.133,00**
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ -	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	**$ 42.458.889,00**	**$ 45.404.133,00**
Variación de créditos por ventas	$ -412.961.965,00	$ 4.590.266.496,00
Variación de otros créditos	$ -672.677.364,00	$ 705.474.730,00
Variación de Bienes de Cambio	$ 417.059.753,00	$ -16.533.206,00
Variación de otros activos corrientes	$ -42.241.533,00	$ -521.031.163,00
Variación de cuentas a pagar	$ -432.498.657,00	$ 3.019.635.438,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -91.576.792,00	$ -234.426.614,00
Variación de otras deudas	$ 826.608.949,00	$ -1.655.456.762,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	**$ -365.828.720,00**	**$ 5.933.333.052,00**
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -37.852.902,00	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ 15.902.004,00	$ -5.088.868.668,00
Flujo de fondos antes de la financiación	**$ -387.779.618,00**	**$ 844.464.384,00**
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -211.920.643,00	$ -869.950.315,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	**$ -599.700.261,00**	**$ -25.485.931,00**





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	269.451.147,8	$	S/Patrimonio Neto	-	$
Compras Mensuales	18.536.592,2	$	S/Capital de Trabajo	-	$
Modo de Cobro s/Balance	93	días	S/Activos Líquidos	-	$
Modo de Pago s/Balance	7020	días	S/Variables Combinadas	-	$

Plazo de Ventas		15	30	45	60	90	120
Participación Máxima Aceptada	95%	-	-	-	-	-	-
	80%	-	-	-	-	-	-
	65%	-	-	-	-	-	-
	50%	-	-	-	-	-	-
	40%	-	-	-	-	-	-
	30%	-	-	-	-	-	-
	20%	-	-	-	-	-	-
	10%	-	-	-	-	-	-
	2%	-	-	-	-	-	-

Importes Expresados en Miles de Pesos

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2019/2020/2021			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	0,46	1	Liquidez corriente	ratio	0,46	1
Endeudamiento corriente	ratio	2,15	1	Liquidez acida	ratio	0,43	3
Capital corriente	%	-37,6%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	7.020	1
Activo no Cte sobre Activo	%	70,3%	1	Rotación de las cuentas a cobrar	días	93	8
Financiación del activo no cte.	ratio	1,19	10	Efecto Palanca	ratio	0,01	2
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	6,2%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	80,2%	1	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	1,9%	2	Gastos Administración sobre Ventas	%	1,1%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	5,2%	3	Gastos Totales sobre Ventas	%	1,1%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	1,6%	2	Vida restante de Bienes de Uso	años	0	1
Resultado bruto sobre ventas	%	7,2%	1	Rotación de bienes de cambio	días		365
Rentabilidad sobre Ventas	%	1,2%	3	Rotación del activo	veces	0,53	1
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Rentabilidad Operativa	%	4,1%	4	43,21			
EBITDA/Ventas	%	3,4%	3				
EBITDA/Intereses	%		10				

