DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

# GRUPO CONSTRUCTOR ARMO DE MEXICO S.A. DE C.V.

Informe realizado a pedido de EMSEP S.A. DE C.V.

**MEXICO**

**Septiembre 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 | | 67% | | | | | | | | | |

**Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance**

| CONDICIÓN | | CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA |
|---|---|---|
| | | Puntaje Obtenido |
| 1 | Situación Económico-Financiera | 67% |
| Resultado Final | | 3,3 |

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

## 1.2. CONCLUSIÓN:

GRUPO CONSTRUCTOR ARMO DE MEXICO S.A. DE C.V., es una empresa que se constituyó el año 2003, en la ciudad de Villahermosa, Capital del Estado de Tabasco, y tiene por objeto la ejecución de estudios y proyectos relacionados con la ingeniería civil, de procesos de producción, electromecánica e ingeniería mecatrónica para organismos nacionales y extranjeros. Sus principales accionistas son MOISES CARDENAS ORAMAS (99%, Representante Legal) y LETICIA ORAMAS TORRES (1%). La empresa declara haber iniciado en marzo de 2021 el proceso para la obtención de los certificados ISO 9001, ISO 54001 y ISO 37001.Cuenta con 26 empleados registrados. No se detectaron cheques rechazados ni deudas en mora. No se observan embargos, notas de Prensa de Negativa, ni tampoco cuestiones de Integridad. De acuerdo con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT), la empresa se encuentra al corriente en el cumplimiento de obligaciones fiscales. Por otro lado, registra una acción judicial del Servicio de Administración Tributaria (SAT), publicada el día 22/03/2021 (Acusación: evasión de impuestos; Estado: citación inicial de fraude fiscal publicada, auditoría en proceso).

Desde el punto de vista contable, la compañía presentó a 12/2020 una debilitada performance económica, mostrando una importante reducción de sus Ventas (-72.84% interanual) y una absorción ineficiente de Costos, presentando un importante Quebranto Final de -$1.09 Millones, cifra que representó -24.9% s/ventas vs la Ganancia de $7.6 Millones (46.9% s/ventas) del ejercicio precedente. Cabe destacar que, en el año 2018, la empresa no registró Ingresos y presentó un Quebranto Final de -$437 Mil. Financieramente, los indicadores se mantuvieron en parámetros adecuados a saber: El indicador de Liquidez Corriente pasó 15.35 a 7.24, y el Capital de Trabajo al cierre es positivo en $7.4 Millones, cifra que representa el 9% del Activo. La situación patrimonial presentaba un muy elevado nivel de Solvencia (pasó de 145.50 a 68.87) y un casi nulo Endeudamiento Corriente (0.01). Las Ventas post balance ($7.3 Millones en 6 meses) muestran un incremento de la Facturación y las Ventas declaradas a EMSEP S.A. DE C.V. A 12/2020 muestran una dependencia económica del 99.8%.

Por lo expuesto, no se identificaron eventos que impidan una relación comercial con la empresa analizada, sin embargo, recomendamos monitorear su situación fiscal/judicial y considerar la elevada dependencia económica de la analizada con EMSEP.

| LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas) | VENTAS BALANCE | VENTAS POST-BALANCE |
|---|---|---|
| Ventas | **$MX 4 404 966** | **$MX 7 377 504** |
| Límite de compra | **$MX 1 321 489** | **$MX 2 213 251** |

# Contenidos

**1- RESUMEN 2**

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

**2- DATOS ORGANIZACIONALES 6**

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 6
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 8
2.4.2 Constancia de inscripción 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 10
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 10
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 10
2.7.1 Socios / Accionistas 10
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 11
2.7.3 Directivos 11
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 11
2.8 ACTIVOS 12
2.8.1 Inmuebles 12
2.8.2 Rodados 12
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 13
2.10 CERTIFICACIONES 13
2.10.1 Certificaciones de Calidad 13
2.10.2 Distinciones Obtenidas 13
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 14
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 14
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 14

**3- SITUACIÓN COMERCIAL 15**

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 15
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 17
3.3 VENTAS A EMSEP SA DE CV. 17
3.4 COMPRAS ANUALES 17
3.5 PROVEEDORES 17
3.6 CLIENTES 18
3.7 SEGUROS 18
3.7.1 Seguros contratados 18

**4- COMERCIO EXTERIOR 19**

4.1 IMPORTACIONES 19
4.2 EXPORTACIONES 19

**5- SITUACIÓN BANCARIA 20**

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 20

5.2 CENTRAL DE DEUDORES 20
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 20

**6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 21**

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*) 21
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*) 21
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 21
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 22
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 25

**8- ESTADOS CONTABLES 26**

8.1 DATOS CONTABLES 26
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 31
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 32
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 33
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 34
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 35
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 36
8.8 SCORE DE BALANCE 37

# 2- Datos Organizacionales

## 2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

| | |
|---|---|
| **Razón Social** | GRUPO CONSTRUCTOR ARMO DE MEXICO SA DE CV |
| **RFC** | GCA031209QU6 |
| **Domicilio** | MANGOS BAJA 26 |
| **Ciudad** | VILLAHERMOSA - TABASCO, CENTRO |
| **País** | México |
| **Código Postal** | 86189 |
| **Nombres de Fantasía** | GCARMO |
| **Teléfonos** | 9933654821 |
| **Fecha de contrato social** | 09/12/2003 |
| **Actividad Principal** | Contratistas Generales de Construcción |
| **Patrimonio neto al 2020** | $MX 82 463 985 (Pesos Mexicanos) |
| **Contacto** | Moisés Cárdenas Oramas |
| **Email** | armodemexico@gmail.com |
| **Cantidad de Empleados** | 26 (Fuente: Empresa) |

## 2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

GRUPO CONSTRUCTOR ARMO DE MEXICO S.A. DE C.V, es una empresa que se constituyó el 09 de diciembre del 2003, en la ciudad de Villahermosa, Capital del Estado de Tabasco, empezó operaciones el 01 de enero del 2004.

La sociedad se constituye y tiene por objeto: Ejecutora de Estudios y proyectos relacionados con la ingeniería Civil, ingeniería de Procesos de Producción, Información y Petroleros, Ingeniería Electromecánica e Ingeniería Meca trónica organismos nacionales y extranjeras; así como la realización y elaboración de convenios, licitaciones, contratos y subcontrataciones de los servicios antes mencionados para la industria petrolera y la construcción, con personas físicas, morales, jurídicas o colectivas, instituciones financieras y de crédito, organismos de la administración pública centralizadas y paraestatal y en general todo tipo de actividades relacionadas con el objeto social.

Entre las obras que ha participado ha sido la construcción de puentes, escuelas, caminos, calles, alumbrado eléctrico, mantenimiento a escuelas, Obra Civil, Mantenimiento y Construcción Industrial.

Cuenta con la infraestructura adecuada, profesionistas con experiencia, personal capacitado, proactivo y con amplio conocimiento en su campo y disciplina, con experiencia necesaria para la correcta ejecución de cada uno de los proyectos en los que han participado.

Grupo Constructor Armo de México en el año 2020, junto con otras empresas del grupo, CONSULTORES EXTERNOS ASOCIADOS DE TABASCO SA DE CV especialista en Estudios Proyectos e ingeniería, CIVIL GLOBAL GROUP SA DE CV, empresa formada en el 2009 y la reciente constituida APPI CARMO GROUP SA DE CV, con el fin de formar una alianza legal y poder participar en proyectos estratégicos de mayor envergadura donde cada una aportara su experiencia para consolidarse en un grupo de empresas con mayor objeto social, sumando los años de experiencia. Actualmente a firmado alianza estratégica con ECOLOG INTERNATIONAL con sede en Emiratos Árabes para su representación en México de los Servicios de ECOLOG, la cual tiene entre sus servicios la logística y abastecimiento, así como la construcción de campamentos militares y civiles, Ecocare que presta servicios de atención y respuesta inmediata ante pandemias, con el fin de prestar servicios a la industria petrolera, tren maya, refinería, corredor transístmico en cuanto a los proyectos estratégicos de este sexenio.

## 2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

**Misión**:

"Desarrollar proyectos que permitan el crecimiento de nuestros clientes, sus negocios o empresas, creando relaciones de beneficio mutuo bajo una rigurosa calidad en la atención, proporcionando en nuestras actividades asesoría y servicio profesional, desde la propia concepción de las ideas, hasta la puesta en marcha y terminación de los trabajos, proyectos u obras."

**Valores:**

- ✓ **"COMPORTAMIENTO ÉTICO**: Nuestros actos como empresa reflejan una conducta recta por lo que promovemos en los trabajadores un comportamiento afín basado en la honestidad y la probidad.
- ✓ **ORIENTACIÓN AL CLIENTE**: Dependemos de nuestros clientes, y por lo tanto, buscamos comprender sus necesidades actuales y futuras, satisfacer sus requisitos y esforzarnos por exceder sus expectativas.
- ✓ **TRABAJO EN EQUIPO**: Somos un conjunto de personas con capacidades complementarias, comprometidas con un mismo propósito, un objetivo de trabajo, expectativas comunes y con responsabilidad mutua compartida.
- ✓ **EFICIENCIA EN EL SERVICIO**: Nuestros servicios se distinguen por el profesionalismo, el cumplimiento de los compromisos, la capacidad de nuestra gente, la actitud y la empatía para seguir mejorando e innovando continuamente.
- ✓ **MORALIDAD Y RESPETO**: Somos una empresa que procura integridad y respeto hacia las personas y que se caracteriza por tener una imagen íntegra dentro y fuera de nuestro entorno.
- ✓ **ACCIONES RESPONSABLES**: Cumplir con nuestro deber, asumir las consecuencias de nuestros actos, tomar decisiones apropiadas es lo que buscamos como individuos y como empresa.
- ✓ **RESPONSABILIDAD SOCIAL**: Estamos conscientes de la necesidad de incorporar las preocupaciones sociales, laborales, ambientales y de derechos humanos, como parte de nuestra estrategia de negocio."

## 2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

### 2.4.2 Constancia de inscripción

**CEDULA DE IDENTIFICACION FISCAL**

HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

SAT
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

GCA031209QU6
Registro Federal de Contribuyentes

GRUPO CONSTRUCTOR ARMO DE MEXICO
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 14110908558
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

SAT
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL**

Lugar y Fecha de Emisión
**CENTRO , TABASCO A 04 DE AGOSTO DE 2021**

GCA031209QU6

| **Datos de Identificación del Contribuyente:** | |
|---|---|
| **RFC:** | GCA031209QU6 |
| **Denominación/Razón Social:** | GRUPO CONSTRUCTOR ARMO DE MEXICO |
| **Régimen Capital:** | SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE |
| **Nombre Comercial:** | |
| **Fecha inicio de operaciones:** | 08 DE ENERO DE 2004 |
| **Estatus en el padrón:** | REACTIVADO |
| **Fecha de último cambio de estado:** | 01 DE SEPTIEMBRE DE 2016 |

| **Datos de Ubicación:** | |
|---|---|
| **Código Postal:**86029 | **Tipo de Vialidad:** CALLE |
| **Nombre de Vialidad:** LOS MANGOS | **Número Exterior:** 26 |
| **Número Interior:** | **Nombre de la Colonia:** FRACC FERLLES |
| **Nombre de la Localidad:** EJIDO JOSE MA PINO SUAREZ | **Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** CENTRO |
| **Nombre de la Entidad Federativa:** TABASCO | **Entre Calle:** CALLE LIMON |
| **Y Calle:** CALLE MANGOS | **Correo Electrónico:** gcarmo@prodigy.net.mx |
| **Tel. Fijo Lada:** | **Número:** 993/357-1431 |

**Página [1] de [3]**

GOBIERNO DE MÉXICO

COFEMER
Comisión Federal de Mejora Regulatoria

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

**Actividades Económicas:**

| Orden | Actividad Económica | Porcentaje | Fecha Inicio | Fecha Fin |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada | 30 | 01/09/2016 | |
| 3 | Comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la construcción y la minería | 15 | 02/04/2018 | |
| 4 | Comercio al por mayor de otra maquinaria y equipo de uso general | 15 | 02/04/2018 | |
| 2 | Comercio al por mayor de otros materiales para la construcción, excepto de madera | 15 | 02/04/2018 | |
| 5 | Construcción de vivienda unifamiliar | 5 | 02/04/2018 | |
| 7 | Construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios | 5 | 02/04/2018 | |
| 8 | Construcción de obras de urbanización | 5 | 02/04/2018 | |
| 9 | Construcción de vivienda multifamiliar | 5 | 02/04/2018 | |
| 6 | Construcción de naves y plantas industriales | 5 | 02/04/2018 | |

**Regímenes:**

| Régimen | Fecha Inicio | Fecha Fin |
|---|---|---|
| Régimen General de Ley Personas Morales | 01/09/2016 | |

**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. | 01/09/2016 | |
| Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios | A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 01/09/2016 | |
| Declaración de proveedores de IVA | A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 01/09/2016 | |
| Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales. | Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio. | 05/01/2021 | |
| Pago provisional mensual de ISR personas morales flujo de efectivo | A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda. | 05/01/2021 | |

**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**



GOBIERNO DE MÉXICO

COFEMER

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



"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:** ||2021/08/04|GCA031209QU6|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

**Sello Digital:** OyJPV6PN2jfi26/Gd46rdQfsltokbo5k8v3m8MZomB31i/85Ki1OytglTkqU64CWH7p/jPr2EPHtSduXgxrMzePgfGJL Ri45OB8g8jTcg/l8nH/8O1Nwmf9M7LVkeuX8ohWjFYnBExrZoP9KrSKk6jBOozVhBaYgEdExNmQdsL4=

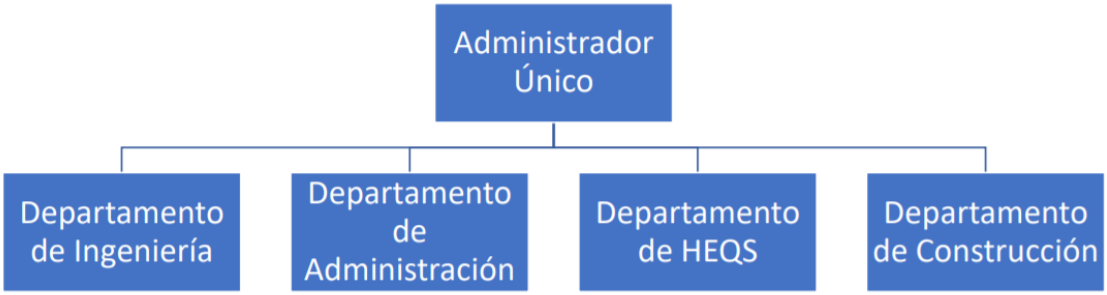


Fuente: Empresa

## 2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

## 2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA




Se adjunta documentación.

Fuente: Empresa

## 2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

### 2.7.1 Socios / Accionistas

| Nombre y Apellido | Nacionalidad | Tax ID | % |
|---|---|---|---|
| **MOISES CARDENAS ORAMAS** | México | CAOM7802276B2 | 99.0 |
| **LETICIA ORAMAS TORRES** | México | OATL560317MTC | 1.0 |

Fuente: Empresa.

### 2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No declara.

### 2.7.3 Directivos

| Nombre y Apellido | Nacionalidad | Tax ID | Cargo |
|---|---|---|---|
| **MOISES CARDENAS ORAMAS** | México | CAOM7802276B2 | Representante Legal |

Fuente: Empresa.

### 2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

"MOISES CARDENAS ORAMAS, Ingeniero civil, con 12 años de Experiencia en Planeación, Gestión de Proyectos y Construcciones, en contratos para la Iniciativa pública y privada, después de 10 años de desenvolverme en mi profesión, me he especializado en nuevas ramas de ingeniería que me permitan dar un valor agregado a las obras y proyectos en los que participo, permitiendo así el poder diseñar edificaciones e infraestructura, que nos permita tener el control y con esto lograr una eficiencia energética con la programación y supervisión de sus elementos activos, permitiendo con esto que nuestros proyectos puedan certificarse ante organismos internacionales."



Moises Cardenas Oramas

Administrador Unico en Grupo Constructor Armo de Mexico S.A. de C.V.

Barcelona y alrededores · Información de contacto

Grupo Constructor Armo de Mexico S.A. de C.V.

Instituto Tecnologico y de Estudios Superiores de...

Experiencia

**Administrador Unico**
Grupo Constructor Armo de Mexico S.A. de C.V.
nov 2008 – actualidad · 12 años y 11 meses
Villahermosa y alrededores, México
Gerente de Proyectos y Construcciones.

**Representante Legal.**
Consultores Externos Asociados de Tabasco S.A. de C.V.
ene 2002 – nov 2007 · 5 años y 11 meses
Villahermosa y alrededores, México
Gerente de Proyectos y Construcciones

Educación

**Instituto Tecnologico y de Estudios Superiores de Monterrey**
MER-V Maestría en Administración de la Energía y sus Fuentes Renovables, Estudio sobre Administración y Certificación Energética de Instalaciones
2014 – 2016

**CMIC**
Diplomado en Proyectos de Instalaciones Eléctricas, Residenciales e Industriales., Instalaciones eléctricas y automáticas, general
2013 – 2013

**CMIC**
Curso de Autocad, Nivel Básico, Medio y Avanzado
2013 – 2013

**CMIC,**
Diplomado en Instalaciones Eléctricas, Residenciales, Instalaciones eléctricas y automáticas, general
2013 – 2013

**CMIC**
Diplomado en Administración de Proyectos y MS Project 2010
2012 – 2012

**LonMark International**
Lonmark Certified Professional, Instalaciones eléctricas y automáticas, general
2012 – 2012

**Universitat Ramon Llull**
MASTER EN AUTOMATIZACION DOMOTICA Y ROBOTICA, Mechatronics, Robotics, and Automation Engineering
2011 – 2012

**CMIC**
DIPLOMADO EN INGENIERIA DE COSTOS, INGENIERIA DE COSTOS
2003 – 2004

## 2.8 ACTIVOS

### 2.8.1 Inmuebles

Se adjunta documentación.

### 2.8.2 Rodados

No declara.

## 2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

## 2.10 CERTIFICACIONES

### 2.10.1 Certificaciones de Calidad

| N° | Certificado | Expedido por | Fecha Emisión | Fecha Vencimiento |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ISO 9001 | EN PROCESO DE CERTIFICACION | 15/03/2021 | 15/03/2022 |
| 2 | ISO 54001 | EN PROCESO DE CERTIFICACION | 15/03/2020 | 15/03/2021 |
| 3 | ISO 37001 | EN PROCESO DE CERTIFICACION | 15/03/2020 | 15/03/2021 |



Los Mangos #26, Fracc. Ferlles, Col. Jose Ma. Pino Suarez, Villahermosa, Centro Tabasco. C.p. 86038

DE MEXICO S.A. DE C.V.
ARMO
GRUPO CONSTRUCTOR

Villahermosa, Tabasco a 19 de agosto de 2021

**A quien Corresponda:**

**Asunto:** Certificaciones Técnicas y de Calidad.

Por medio de la presente, manifiesto que mi representada Grupo Constructor Armo de México S.A. de C.V., ha comenzado desde el mes de marzo del presente año, se ha comenzado los tramites para completar el proceso para la obtención de certificación en ISO 9001, ISO 54001 así como el ISO 37001.

Sin más por el momento me despido

Atentamente:

**Ing. Moises Cardenas Oramas**
Administrador Único
Grupo Constructor Armo de México SA de CV
Carmo Group
Movil: +52 (993)3 709510
Email: ing.moises.cardenas@gmail.com
Email: moises.cardenas@gmail.com

www.gcarmo.com
Empresa de Carmo Group

CARMO Group

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

| Año | Personal de Producción | Personal Comercial | Personal de Administración | Total |
|---|---|---|---|---|
| 2019 | 15 | 2 | 5 | 22 |
| 2020 | 15 | 2 | 5 | 22 |
| 2021 | 15 | 6 | 5 | 26 |

Fuente: Empresa.

## 2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No declara.

# 3- Situación Comercial

## 3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

**PRODUCTOS Y SERVICIOS:**

- Estudios y proyectos de Ingeniería
- Estudios topográficos de impacto y riesgo ambiental,
- Supervisión de construcción y mantenimiento a instalaciones y vías de acceso
- Supervisión de construcción de líneas de conducción, gaseoducto y oleo gaseoducto
- Estudios topo hidráulicos
- Evaluación de Proyectos de ingeniería.
- Administración de proyectos.
- Levantamientos a detalles en instalaciones industriales.
- Ingeniería básica y de detalle.
- Proyectos Arquitectónicos
- Proyectos Hidrológicos
- Proyectos Geotécnicos
- Estudios Geofísicos
- Proyectos y Diseño Estructural
- Proyectos y Diseño Industrial.
- Peritajes Topográficos.
- Ingeniería Estructural
- Ingeniería de Cimentaciones

**Ingeniería Hidráulica**

- Localización de Líneas y Geoposicionamiento Satelital.
- Ingeniería de Carreteras
- Maquetas Electrónicas*Certificado
- Proyectos de Subestaciones Eléctricas.
- Proyectos e Ingeniería Eléctrica Industrial
- Diagnostico Energético
- Certificaciones Energéticas *Certificado
- Proyectos de Ingeniería Basados en Energía y diseño de sus Fuentes Renovables
- Ingeniería de Procesos Industriales.
- Ingeniería Domótica *Certificado
- Ingenierías Inmotica *Certificado
- Diseño de Edificios Inteligentes, bajo protocolos internacionales de comunicación, KNX (Europeo) y LONTALK (Americano).*Certificado
- Ingeniería de Procesos en Automatización. *Certificado
- Diseño de BMS (Building Management System) (NETxAutomotion)*Certificado
- Diseño de SCADAs (Supervisory Control and Data Adquisition), Inductive Automation, Wonderware.*Certificado
- Diseño de Plantas de tratamiento de Aguas residuales. (Saneamiento).
- Planta de Tratamiento de aguas domesticas e industriales.
- Reusó de Agua residual tratada

**Diseño de Lagunas de Oxidación.**

- Diseño de Plantas Paquete totalmente Integradas.
- Diseño de drenajes Industriales Sanitarios, (Emisores, Colectores, Cárcamo de Bombeo).
- Infraestructura Hidráulica, Drenaje Pluvial, Canales y Ductos, Fuentes Ornamentales.
- Diseño de Drenaje Pluvial.
- Ingenierías de Voz y Datos.*Certificado
- Arquitectura y Señalética en Instalaciones. *Certificado

- Certificación de Instalaciones LEED (Leadership in Enviromental Design); LEED NC, LEED EB, LEED for Homes; LEED ND, LEED SC* Certificado
- Ingeniería en sistemas de refrigeración y Climatización, (Carrier, Traine)*Certificado
- Ingeniería en sistemas de Contra Incendio. (Notifier-Honeywell)* Certificado

**Construcción.**

- Trabajos Preliminares:
- Limpieza y desyerbe del área de construcción. (Preparación y limpia de terreno)
- Mantenimiento a Instalaciones, Áreas Verdes, Derecho de vías.
- Demolición de Estructuras de Concreto y Acero estructural.
- Movimiento de Tierras.
- Construcción y formación de Terraplén.
- Rellenos, Excavaciones.
- Desazolves de Ríos, Drenes.
- Conservación, Mantenimiento y Construcción de Obras de Infraestructura de vías de acceso.
- Cimentaciones.
- Construcción y Obra Civil de Zapatas aisladas, Corridas, Losas Corridas, Trabes de Cimentación,
- Fabricación e Hincado de Pilotes de Concreto y Pilas de Concreto.
- Instalación y Nivelación de anclas para recibir estructuras metálicas.
- Superestructura.
- Construcción de Estructuras Metálicas (Puentes).
- Construcción de Estructuras de Concreto Armado (Puentes).
- Instalaciones Hidráulicas y Sanitarias.
- Construcción de Registros, Emisores y Colectores
- Líneas de conducción y de captación de aguas residuales y alcantarillado
- Líneas de Conducción de Agua potable
- Redes de Drenaje
- Construcción de cárcamos de Bombeo

**Construcción de Drenaje Pluvial**

- Construcción y Mantenimiento de Canales y Ductos (Naturales y Artificiales)
- Construcción de fuentes Ornamentales.
- Saneamiento
- Construcción de Plantas de Saneamiento de aguas residuales, Mantenimiento y Operación
- Construcción de Tratamiento de Aguas Domesticas e Industrial, Mantenimiento y Operación
- Reuso de agua residual tratada, Mantenimiento y Operación
- Construcción de Lagunas de Oxidación, Mantenimiento y Operación
- Construcción de Plantas Paquete Totalmente Integradas, Mantenimiento y Operación
- Instalaciones Eléctricas
- Alumbrados Públicos
- Instalación de equipos especiales
- Instalación de Subestaciones Eléctricas
- Tableros de Control
- Instalación, Programación de Instalaciones y Tableros Inteligentes.
- Urbanización.
- Caminos de Concreto Asfaltico
- Caminos de Concreto Hidráulico
- Construcción de Banquetas
- Construcción de Guarnicione
- Edificación.
- Construcción de Edificios Inteligentes.
- Construcción de Casas Inteligentes.

**Construcción de Naves Industriales con Eficiencia energética.**

- Construcción de Instalaciones para certificación Leed.
- Industrial.
- Fabricación de Cantilivers, Spools, bracers
- Instalación de líneas de procesos de diferentes medidas.
- Mantenimiento de Equipos y Herramientas de Perforación.
- Mantenimiento anticorrosivo industrial (Sand Blast y Pintura)
- Reparación con fibra de carbono
- Fabricación de líneas de conducción de sistemas contra incendio

## 3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

| Mes | Ventas (montos sin impuestos) | Compras (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|---|
| Enero 2021 | $ 3 351 817 | $ 2 359 772 | Pesos Mx |
| Febrero 2021 | 0 | $ 172 851 | Pesos Mx |
| Marzo 2021 | 0 | $ 135 081 | Pesos Mx |
| Abril 2021 | $ 2 201 972 | $ 841 230 | Pesos Mx |
| Mayo 2021 | $ 518 965 | $ 395 474 | Pesos Mx |
| Junio 2021 | $ 1 304 750 | $ 377 897 | Pesos Mx |
| **Total** | **$ 7 377 504** | **$ 4 282 305** | **Pesos Mx** |

Fuente: Empresa.

## 3.3 VENTAS A EMSEP SA DE CV.

| Mes / Año | Ventas (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|
| 12/2019 | $ 9 200 000 | Pesos Mx |
| 12/2020 | $ 4 400 000 | Pesos Mx |

Fuente: Empresa.

## 3.4 COMPRAS ANUALES

Información no proporcionada.

## 3.5 PROVEEDORES

| N° | Razón Social | Tax ID | Nacionalidad | Monto Anual de Compras | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ESCUDERO INDUSTRIAL SA DE CV | ECO-000215212 | México | $ 4 000 000 | Pesos Mx |
| 2 | GRUPO INDUSTRIAL RUBIO SA DE CV | GIR-710419-C59 | México | $ 3 000 000 | Pesos Mx |
| 3 | CEMEX CONCRETOS SA DE CV | CCO-7409189M1 | México | $ 1 000 000 | Pesos Mx |

Fuente: Empresa.

## 3.6 CLIENTES

| N° | Razón Social | Tax ID | Nacionalidad | Monto Anual de Ventas | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | HOKCHI ENERGY | HEN151106K49 | MEXICANO | $ 10 000 000 | Pesos Mx |
| 2 | PEMEX EXPLORACION Y PRODUCCION | PEP9207167XA | MEXICANO | $ 8 000 000 | Pesos Mx |
| 3 | SEDENA | SDN-8501014D2 | MEXICANO | $ 8 000 000 | Pesos Mx |
| 4 | GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO | GET-710101FW1 | MEXICANO | $ 5 000 000 | Pesos Mx |

Fuente: Empresa.

## 3.7 SEGUROS

### 3.7.1 Seguros contratados

| N° | Tipo de Seguro | Compañía Aseguradora | Nº Póliza | Suma Asegurada | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | POLIZA SEGURO RESP. CIVIL | CHUBB FIANZAS MONTERREY | 104-2684 | $ 1 000 000 | Dólares |
| 2 | POLIZA FIANZA ANTICIPO | CHUBB FIANZAS MONTERREY | 2112356 | $ 1 823 288 | Pesos Mx |
| 3 | POLIZA FIANZA CUMPLIMIENTO | CHUBB FIANZAS MONTERREY | 2112358 | $ 523 933 | Pesos Mx |
| 4 | POLIZA FIANZA PENAS CONVENCION | CHUBB FIANZAS MONTERREY | 2112354 | $ 523 933 | Pesos Mx |

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 DEL BAJIO | 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

SAT Action Events

| | |
|---|---|
| Published Date | 22/03/2021 |
| Accusation | TAX EVASION |
| Claimant | SAT (MEXICAN TAX AUTHORITY) |
| Status | INITIAL CITATION OF TAX FRAUD PUBLISHED; AUDIT IN PROCESS. |

### 6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

gob.mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

| Folio | Clave de R.F.C. |
|---|---|
| 21NG9898168 | GCA031209QU6 |

| Nombre, Denominación o Razón social |
|---|
| GRUPO CONSTRUCTOR ARMO DE MEXICO SA DE CV |

**Estimado contribuyente**

En los controles electrónicos institucionales del Servicio de Administración Tributaria, se observa que en el momento en que se realiza esta revisión, se encuentra al corriente en el cumplimiento de los puntos que se revisa la opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales, contenidos en la Resolución Miscelánea Fiscal vigente. Por lo que se emite esta opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales, en sentido POSITIVO. La presente opinión no es una constancia del correcto entero de los impuestos declarados, para lo cual el SAT se reserva sus facultades de verificación previstas en el Código Fiscal de la Federación. Revisión practicada el día 06 de septiembre de 2021, a las 14:39 horas

**Notas**

1.- La opinión del cumplimiento, se genera atendiendo a la situación fiscal del contribuyente en los siguientes sentidos: POSITIVA. - Cuando el contribuyente está inscrito y al corriente en el cumplimiento de las obligaciones que se consideran en los numerales 1 a 11 de la regla 2.1.39. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2021; NEGATIVA. - Cuando el contribuyente no esté al corriente en el cumplimiento de las obligaciones que se consideran en los numerales 1 a 11 de la regla 2.1.39. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2021; INSCRITO SIN OBLIGACIONES.- Cuando el contribuyente está inscrito en el RFC pero no tiene obligaciones fiscales.

2.- Para estímulos o subsidios, la opinión que se genere indicando que es Inscrito SIN OBLIGACIONES fiscales, se tomará como Positiva cuando el monto del subsidio no rebase de 40 UMAS elevado al año, en caso contrario se considera como resultado Negativo.

3.- La presente opinión se emite considerando lo establecido en la regla 2.1.39. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2021.

4.- Tratándose de estímulos o subsidios, tiene una vigencia de 3 meses contada a partir del día en que se emite según lo establecido en la regla 2.1.30. y 30 días naturales a partir de su emisión para trámites diferentes al señalado, de acuerdo a la regla 2.1.39. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2021.

5.- La opinión que se genere indicando que es Inscrito SIN OBLIGACIONES fiscales, se considera Opinión Negativa para efectos de contratación de adquisiciones, arrendamientos, servicios u obra pública.

6.- La presente opinión se emite de conformidad con lo establecido en el artículo 32-D del Código Fiscal de la Federación, regla 2.1.39. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2021 y no constituye respuesta favorable respecto a contribuyentes que se ubican en

**Cadena Original**

||GCA031209QU6|21NG9898168|06-09-2021|P||00001088888800000031||

**Sello Digital**

axaieXL+4pCv6kTuMYhNZSxn1A92sPGk8kIUbVHeqsYV1j/IYObWng4/IM5PRU6tK6LsSVU5PHpaUKjDQq0pfKxNT
aEmilu1bx1T/s8O3McjHexViwG5P1+g8N/BADfnMFjKst7Omh2yP54bPETVQCi8MaajEH+hPL/q5mvfbkU=

GOBIERNO DE MÉXICO | HACIENDA | SAT

**Contacto:**
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, c.p. 06300, Ciudad de México. Atención telefónica 01 55 627 22 728, desde Estados Unidos y Canadá 01 877 44 88 728.

gob.mx

Servicio de Administración Tributaria

| Notas |
| --- |
| los supuestos del artículo 69 del Código Fiscal de la Federación. |

Este servicio es gratuito, en el SAT nuestra misión es servirle.

Sus datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con los lineamientos de protección de Datos Personales y con las 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 la Administración Desconcentrada de Servicios al Contribuyente de su preferencia y/o a través del Portal del SAT.

**Cadena Original**

||GCA031209QU6|21NG9898168|06-09-2021|P||00001088888800000031||

**Sello Digital**

axaieXL+4pCv6kTuMYhNZSxn1A92sPGk8klUbVHeqsYV1j/IYObWng4/IM5PRU6tK6LsSVU5PHpaUKjDQq0pfKxNT
aEmilu1bx1T/s8O3McjHexViwG5P1+g8N/BADfnMFjKst7Omh2yP54bPETVQCi8MaajEH+hPL/q5mvfbkU=

GOBIERNO DE MÉXICO | HACIENDA | SAT

**Contacto:**
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, c.p. 06300, Ciudad de México. Atención telefónica 01 55 627 22 728, desde Estados Unidos y Canadá 01 877 44 88 728.

Fuente: Externa

### 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** GRUPO CONSTRUCTOR ARMO DE MEXICO SA DE CV

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** MOISES CARDENAS ORAMAS

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** LETICIA ORAMAS TORRES

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

No se detectó información de prensa negativa.

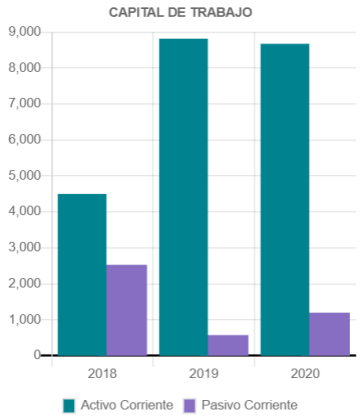
# 8- Estados Contables

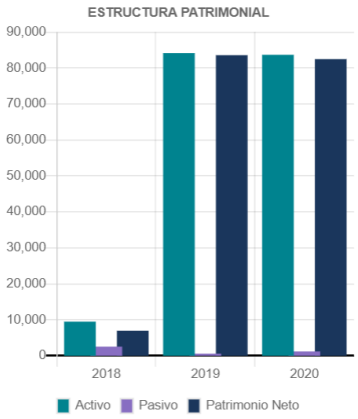
## 8.1 DATOS CONTABLES

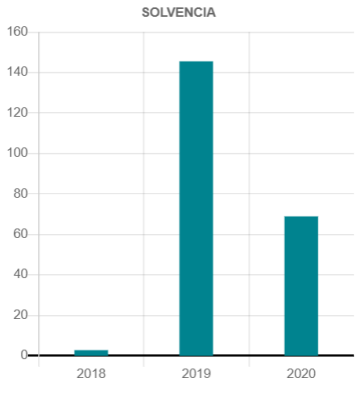
### Activo

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|
| Caja y Banco | 10 | 1 853 | 0 |
| Inversion Corriente | 0 | 0 | 0 |
| Anc Creditos Por Ventas | 2 446 | 6 937 | 8 478 |
| Otros Créditos | 1 600 | 25 | 74 |
| Bienes Cambio | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Intangibles | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Corrientes | 443 | 0 | 121 |
| Total Activo Corriente | 4 499 | 8 815 | 8 673 |
| 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 | 7 550 | 8 895 | 8 906 |
| Depreciación Acumulada | 2 568 | 2 576 | 2 917 |
| Bienes De Uso | 4 982 | 6 319 | 5 988 |
| Activos Intangibles | 0 | 69 000 | 69 000 |
| Otros Activos No Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Total Activo No Corriente | 4 982 | 75 319 | 74 988 |
| Total Activo | 9 481 | 84 134 | 83 661 |

**Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos**



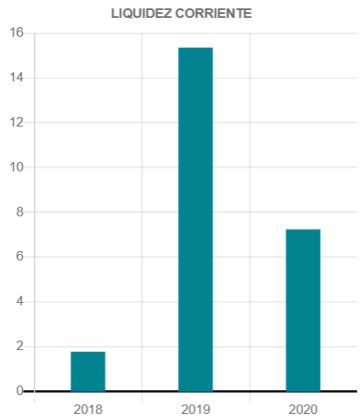



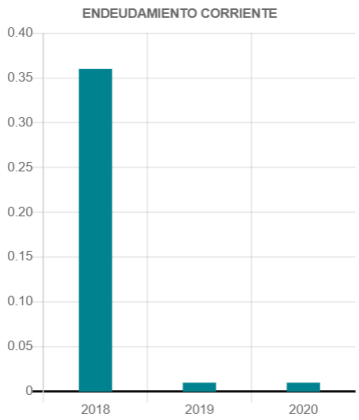



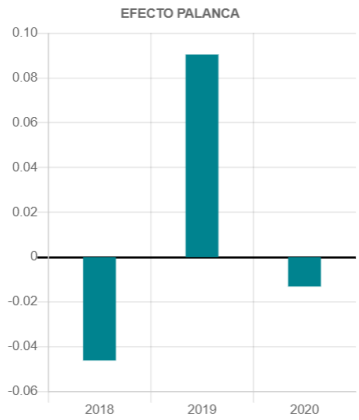
## Pasivo / Patrimonio Neto

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|
| Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales) | 1 844 | 139 | 775 |
| Prestamos (Deudas Bancarias) | 0 | 0 | 0 |
| Remuneraciones Y Cargas Sociales | 0 | 0 | 0 |
| Cargas Fiscales | 52 | 436 | 101 |
| Anticipos Clientes | 0 | 0 | 0 |
| Otros Pasivos | 632 | 0 | 321 |
| Total Pasivo Corriente | 2 528 | 574 | 1 197 |
| 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 | 2 528 | 574 | 1 197 |
| Capital Social | 3 700 | 3 700 | 3 700 |
| Resultados No Asignados | 3 253 | 79 859 | 78 764 |
| Patrimonio Neto | 6 953 | 83 559 | 82 464 |

**Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos**



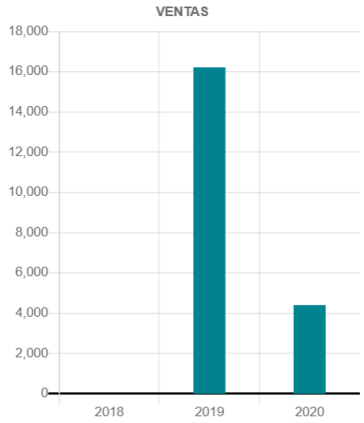



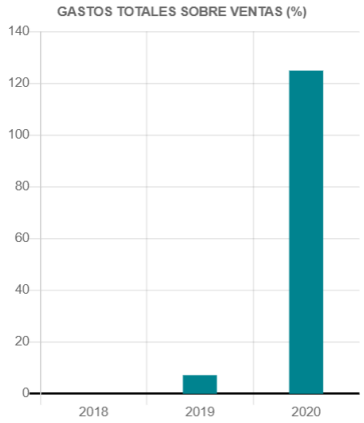



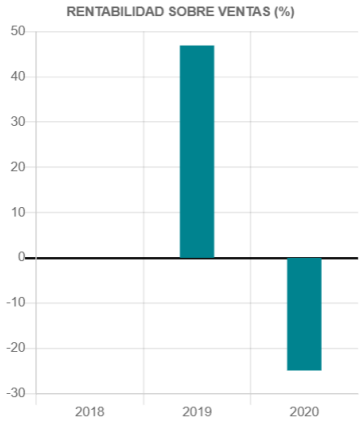
## Estado de Resultados

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|
| Ventas | 0 | 16 218 | 4 405 |
| Compras Del Ejercicio | 0 | 0 | 0 |
| Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos | 0 | 7 449 | 0 |
| Resultado Bruto | 0 | 8 769 | 4 405 |
| Amortizaciones | 0 | 0 | 0 |
| Gastos de Comercialización | 434 | 1 163 | 5 498 |
| Gastos de Administración | 0 | 0 | 0 |
| Gastos Financieros | 3 | 0 | 2 |
| 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 | 0 | 0 |
| Resultado | -437 | 7 607 | -1 095 |

**Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos**



## Indices de Gestión

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|
| **Liquidez Corriente**<br>Activo Corriente / Pasivo Corriente | 1,78 | 15,35 | 7,24 |
| **LIQUIDEZ SECA (Acida)**<br>(Act.Corriente - Bs.Cambio) / Pas.Corriente | 1,78 | 15,35 | 7,24 |
| **Endeudamiento Corriente**<br>Pasivo Corriente / Patrimonio Neto | 0,36 | 0,01 | 0,01 |
| **Endeudamiento Activo Fijo**<br>Pasivo No Corriente / Bs. de Uso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Solvencia Patrimonial**<br>Patrimonio Neto / Pasivo Total | 2,75 | 145,50 | 68,87 |
| **Capital De Trabajo**<br>Activo Corriente - Pasivo Corriente | 1 970,61 | 8 240,26 | 7 475,64 |
| **Inversiones De Bienes De Uso**<br>Patrimonio Neto / Bs. de Uso | 1,40 | 13,22 | 13,77 |
| **Margen Bruto**<br>(Utilidad Bruta / Ventas) * 100 | 0,00 | 54,07 | 100,00 |
| **Margen Neto**<br>(Utilidad Neta / Ventas) * 100 | 0,00 | 46,90 | -24,87 |
| **Retorno Sobre Patrimonio**<br>Utilidad Neta / Patrimonio Neto | -0,06 | 0,09 | -0,01 |
| **Rotacion De Activos**<br>Ventas / Activo Total | 0,00 | 0,19 | 0,05 |
| **Rotacion Activo Fijo**<br>Ventas / Bs. de Uso | 0,00 | 2,57 | 0,74 |
| **RENTABILIDAD S/ACTIVO**<br>(Utilidad Neta / Activo Total) * 100 | -4,61 | 9,04 | -1,31 |
| **EBITDA / PASIVO**<br>(Resultado del ejercicio + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total | -0,17 | 13,25 | -0,91 |
| **Rotacion De Creditos**<br>Ventas / Creditos por Ventas | 0,00 | 2,34 | 0,52 |
| **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**

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 2018, 2019 y 2020 (fecha de cierre 31/12). Información no auditada.

Moneda: Pesos Mexicanos.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado en 12/2020 ascendieron a un total de $4.4 Millones vs $16.2 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose una reducción interanual de las Ventas del 72.84%.
- Los Costos/Gastos de Operación pasaron de $8.6 Millones (53.1%s/ventas) a $5.5 Millones (124.9% s/ventas).
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Perdida Final de -$1.09 Millones, cifra que representó -24.9% s/ventas vs la Ganancia de $7.6 Millones (46.9% s/ventas) en el ejercicio precedente
- En el año 2018, la empresa no registró Ingresos y presentó un Quebranto Final de -$437 Mil.

En resumen, la compañía presentó a 12/2020 una debilitada performance económica, mostrando una importante reducción de las Ventas y una absorción ineficiente de Costos, presentando un importante Quebranto Final.

Financieros

- El indicador de Liquidez Corriente pasó 15.35 a 7.24, desmejorando y manteniéndose en niveles elevados.
- El Capital de Trabajo al cierre es positivo en $7.4 Millones, cifra que representa el 9% del Activo, considerándose razonable la relación.

En resumen, la situación financiera se mostró adecuada en función de sus indicadores de Liquidez de Capital de Trabajo.

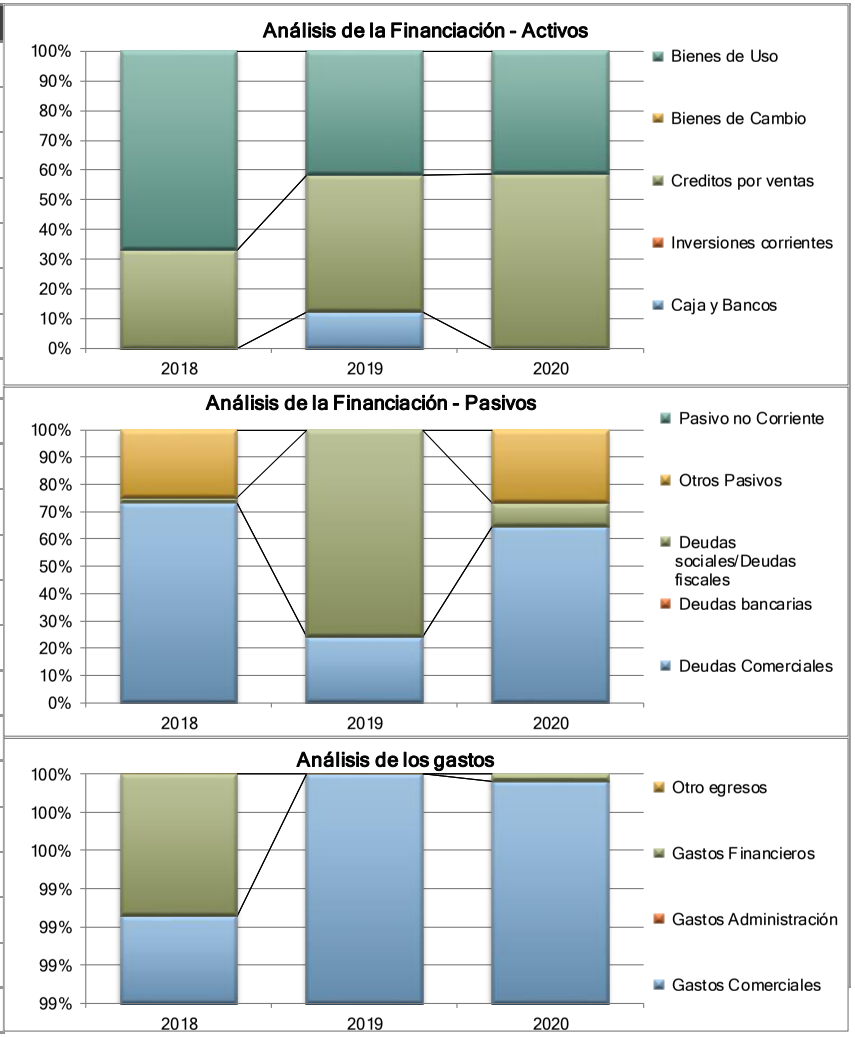
Patrimoniales:

- Luego de absorber el quebranto del período, el Patrimonio Neto exhibió a 12/2020 un saldo de $82.4 Millones vs $83.5 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $3.7 Millones corresponden a Capital Social, considerándose reducida su capitalización.
- El indicador de Endeudamiento Corriente se mantuvo en 0.01.
- La Solvencia pasó de 145.50 a 68.87, manteniéndose en niveles extremadamente elevados.
- El Activo Total ($83.6 Millones), está compuesto mayoritariamente por los Activos intangibles no corrientes ($69 Millones, que equivalen al 82%s/activo). El Pasivo Total ($1.2 Millones, 100% corriente), está compuesto por las deudas comerciales (67.7% s/pasivo), deudas fiscales (8.5% s/pasivo) y por otros pasivos corrientes (26%s/pasivo).

En resumen, la situación patrimonial a 12/2020 presentaba un muy elevado nivel de Solvencia, y bajo Endeudamiento corriente.

| Períodos Analizados | | | |
|---|---|---|---|
| Concept | dic-18 | dic-19 | dic-20 |
| Caja y Bancos | 10.223 | 1.852.930 | - |
| Inversiones corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Creditos por ventas | 2.445.597 | 6.936.615 | 8.477.969 |
| Otros Créditos | 1.600.101 | 25.000 | 74.311 |
| Bienes de Cambio | 0 | 0 | 0 |
| Bienes de Uso | 4.981.951 | 6.319.133 | 5.988.345 |
| Otros activos corrientes | 442.909 | 69.000.000 | 69.120.707 |
| **Activo Corriente** | **9.480.781** | **84.133.678** | **83.661.332** |
| | | | |
| Deudas Comerciales | 1.843.987 | 138.559 | 774.883 |
| Deudas bancarias | 0 | 0 | 0 |
| Deudas sociales/Deudas fiscales | 52.181 | 435.722 | 101.384 |
| Otros Pasivos | 632.056 | 0 | 321.080 |
| Pasivo no Corriente | 0 | 0 | 0 |
| **Pasivo** | **2.528.224** | **574.281** | **1.197.347** |
| | | | |
| Gastos Comerciales | 433.815 | 1.162.565 | 5.498.328 |
| Gastos Administración | - | 0 | 0 |
| Gastos Financieros | 3.258 | 0 | 2.050 |
| Otro egresos | 0 | 0 | 0 |
| Impuesto a las ganancias | 0 | 0 | 0 |
| **Total** | **437.073** | **1.162.565** | **5.500.378** |

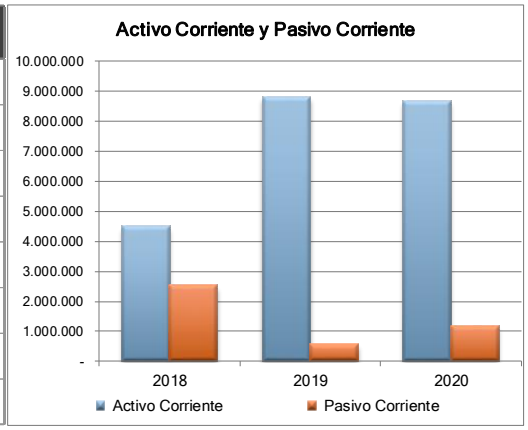
2018/2019/2020



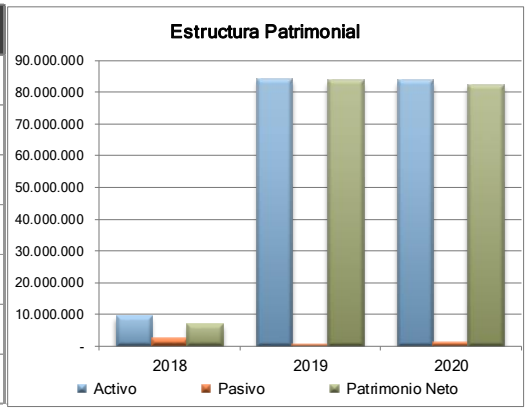
## 8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

| Períodos Analizados | 2018/2019/2020 |
|---|---|

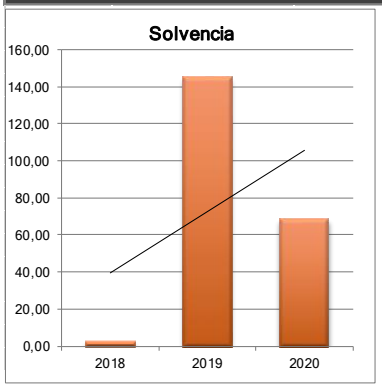
| Analisis Patrimonial | dic-18 | dic-19 | dic-20 |
|---|---|---|---|
| Solvencia | 2,75 | 145,50 | 68,87 |
| Patrimonio Neto sobre Activo | 73% | 99% | 99% |
| Endeudamiento corriente | 0,36 | 0,01 | 0,01 |
| Capital corriente | 0,21 | 0,10 | 0,09 |
| Activo no Cte sobre Activo | 53% | 90% | 90% |
| Financiación del activo no cte. | 1,40 | 1,11 | 1,10 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | 0% | 0% | 0% |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | 73% | 24% | 65% |

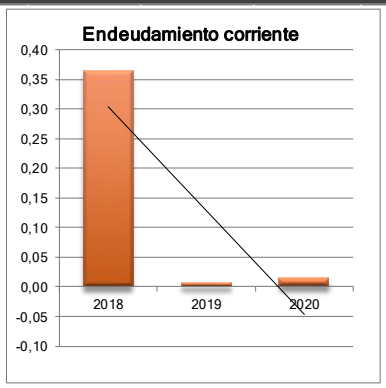


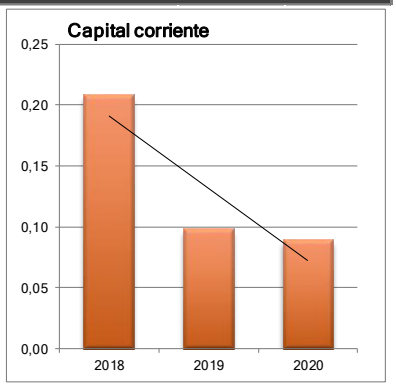

| Info | dic-18 | dic-19 | dic-20 |
|---|---|---|---|
| Activo Corriente | $ 4.498.830 | $ 8.814.545 | $ 8.672.987 |
| Activo no Corriente | $ 4.981.951 | $ 75.319.133 | $ 74.988.345 |
| Activo | $ 9.480.781 | $ 84.133.678 | $ 83.661.332 |
| Pasivo Corriente | $ 2.528.224 | $ 574.281 | $ 1.197.347 |
| Pasivo no Corriente | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Pasivo | $ 2.528.224 | $ 574.281 | $ 1.197.347 |
| Patrimonio Neto | $ 6.952.557 | $ 83.559.397 | $ 82.463.985 |




**Trends**



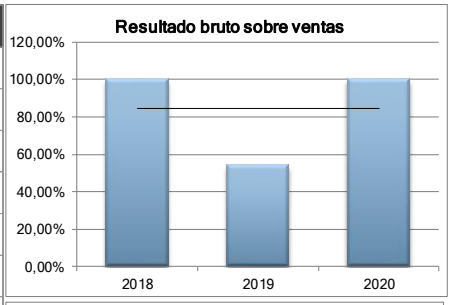




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

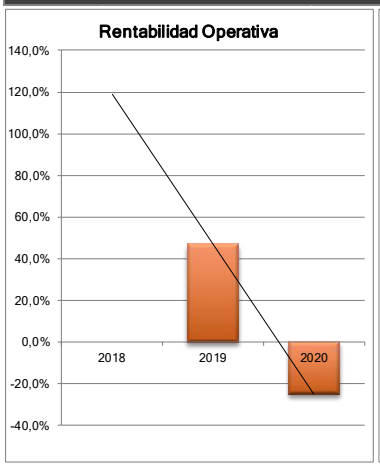
| Períodos Analizados | | | 2018/2019/2020 |
|---|---|---|---|
| Análisis de rentabilidad | dic-18 | dic-19 | dic-20 |
| Rentabilidad de la inversión total | -6,3% | 9,1% | -1,3% |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | -6,2% | 9,1% | -1,3% |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | -4,6% | 9,0% | -1,3% |
| Resultado bruto sobre ventas | 100,0% | 54,1% | 100,0% |
| Rentabilidad sobre Ventas | | 46,9% | -24,9% |
| Costo del financiamiento | 0,1% | 0,0% | 0,2% |
| Rentabilidad Operativa | | 46,9% | -24,9% |

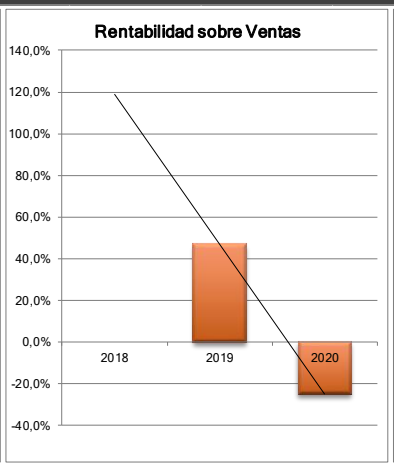


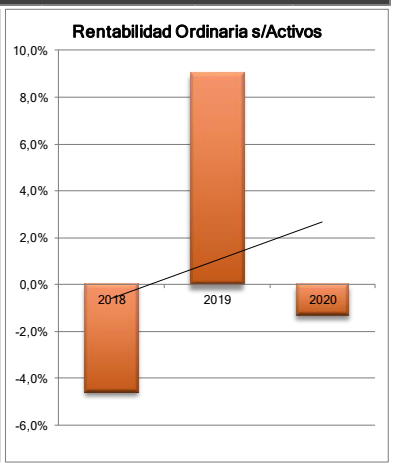

| Info | dic-18 | dic-19 | dic-20 |
|---|---|---|---|
| Ventas | $ 0 | $ 16.217.990 | $ 4.404.966 |
| Costo de Ventas | $ 0 | $ 7.448.585 | $ 0 |
| Resultado del ejercicio | $ -437.073 | $ 7.606.840 | $ -1.095.412 |
| EBITDA/Ventas | | 0,47 | -0,25 |
| EBITDA/Intereses | -133,15 | | -533,35 |




**Trends**



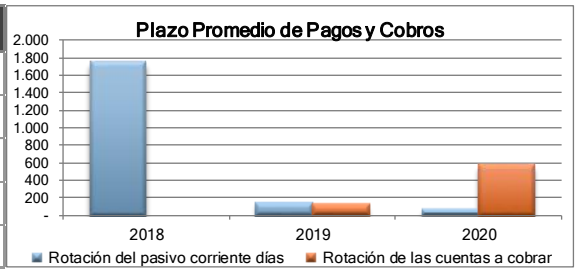



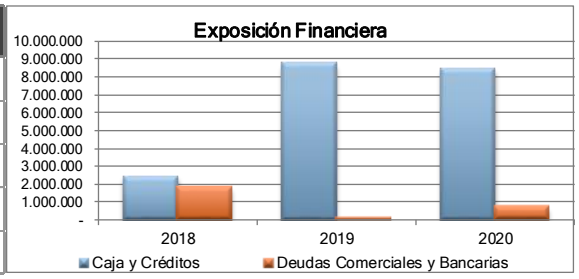

Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

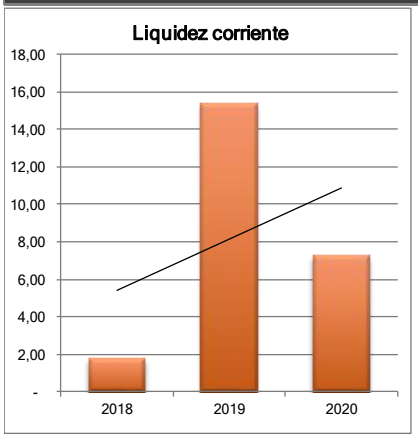
| Períodos Analizados | | | | 2018/2019/2020 |
|---|---|---|---|---|
| Analisis Financiero | dic-18 | dic-19 | dic-20 | |
| Liquidez corriente | 1,78 | 15,35 | 7,24 | |
| Liquidez acida | 1,78 | 15,35 | 7,24 | |
| Rotación del pasivo corriente días | 1.745 | 149 | 66 | |
| Rotación de las cuentas a cobrar | | 129 | 581 | |
| Efecto Palanca | -0,05 | 0,09 | -0,01 | |

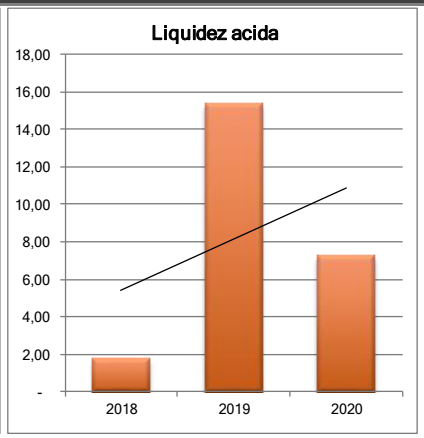


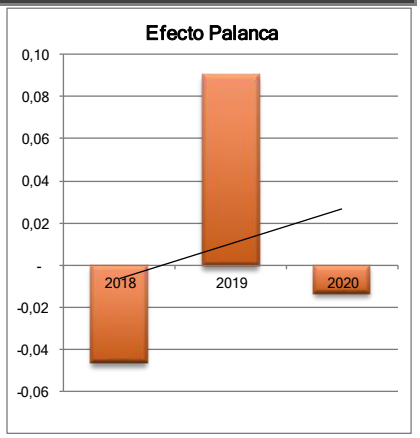

| Info | dic-18 | dic-19 | dic-20 |
|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 10.223 | 1.852.930 | - |
| Creditos por ventas | 2.445.597 | 6.936.615 | 8.477.969 |
| Deudas Comerciales | 1.843.987 | 138.559 | 774.883 |
| Deudas bancarias | 0 | 0 | 0 |
| Deuda Financiera s/ P.Neto | 0 | 0 | 0 |

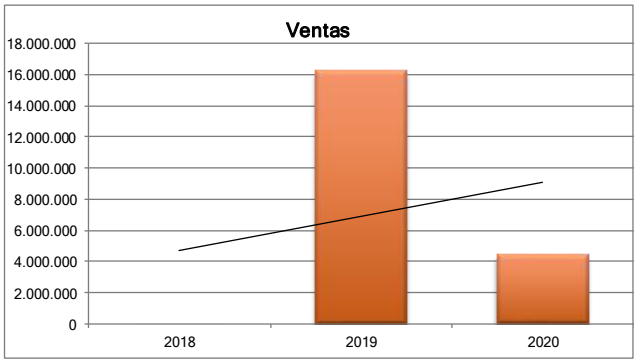


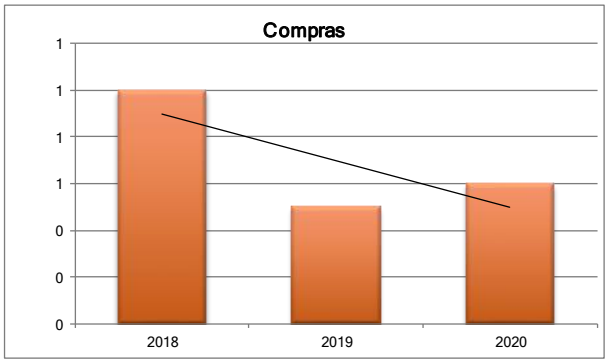

**Trends**



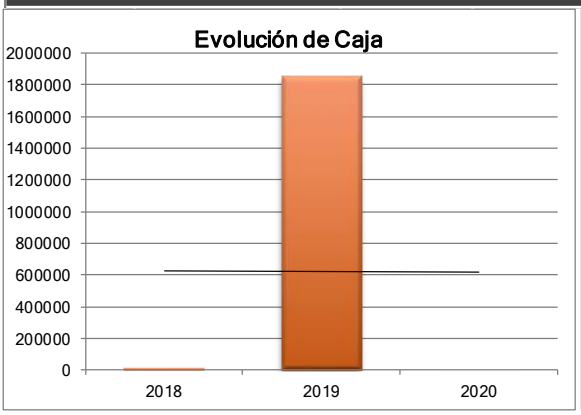



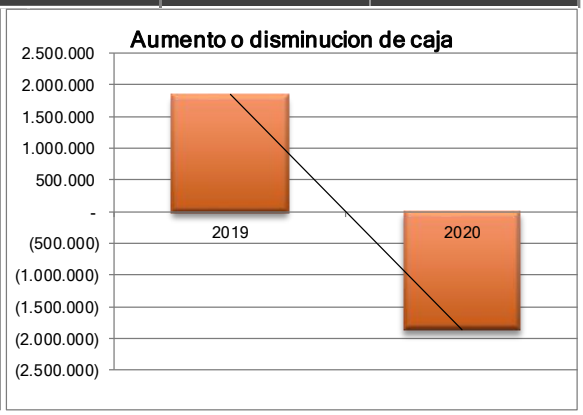




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

| Períodos Analizados | 2018/2019/2020 | |
|---|---|---|
| **Análisis del Flujo de fondos** | **dic-19** | **dic-20** |
| **Resultado del ejercicio** | **$ 7.606.840,00** | **$ -1.095.412,00** |
| Amortizaciones de Bienes de Uso | $ - | $ 0,01 |
| Depreciacion de Intangibles | $ - | $ - |
| **Generación interna de fondos** | **$ 7.606.840,00** | **$ -1.095.411,99** |
| Variación de créditos por ventas | $ -4.491.018,00 | $ -1.541.354,00 |
| Variación de otros créditos | $ 1.575.101,00 | $ -49.311,00 |
| Variación de Bienes de Cambio | $ - | $ - |
| Variación de otros activos corrientes | $ -68.557.091,00 | $ -120.706,99 |
| Variación de cuentas a pagar | $ -1.705.428,00 | $ 636.324,00 |
| Variación de deudas sociales | $ - | $ - |
| Variación de deudas fiscales | $ 383.541,00 | $ -334.338,00 |
| Variación de otras deudas | $ -632.055,99 | $ 321.079,99 |
| Variación de previsiones para contingencias | $ - | $ - |
| Ajuste | | |
| **Flujo de fondos operativos netos** | **$ -65.820.110,99** | **$ -2.183.717,99** |
| AREA/Dividendos pagados / Honorarios | $ 69.000.000,00 | $ - |
| Aporte de capital / Ajustes AREA | $ - | $ - |
| Adquisicion de Bienes de Uso | $ -1.337.182,00 | $ 330.787,99 |
| **Flujo de fondos antes de la financiación** | **$ 1.842.707,01** | **$ -1.852.930,00** |
| Variacion de deudas financieras corrientes | $ - | $ - |
| Variacion de deudas financieras no corrientes | $ - | $ - |
| **Aumento o disminucion de caja** | **$ 1.842.707,01** | **$ -1.852.930,00** |




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

| Datos Estadísticos | | | Niveles de Crédito teóricos s/Balance | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ventas Mensuales | 367.080,5 | $ | S/Patrimonio Neto | 2.414.710,4 | $ |
| Compras Mensuales | 0,0 | $ | S/Capital de Trabajo | 177.310,4 | $ |
| Modo de Cobro s/Balance | | días | S/Activos Líquidos | 176.258,8 | $ |
| Modo de Pago s/Balance | 250 | días | S/Variables Combinadas | 646.628,1 | $ |

| Plazo de Ventas | | 15 | 30 | 45 | 60 | 90 | 120 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Participación Máxima Aceptada | 95% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 80% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 65% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 50% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 40% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 30% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 20% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 10% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 2% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

**Importes Expresados en Miles de Pesos**

## 8.8 SCORE DE BALANCE

| Períodos Analizados | | | | 2018/2019/2020 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Concepto | Expresado por | Valor | Grade | Concepto | Expresado por | Valor | Grade |
| **Analisis Patrimonial** | | | | **Analisis Financiero** | | | |
| Solvencia | ratio | 77,59 | 10 | Liquidez corriente | ratio | 8,32 | 10 |
| Endeudamiento corriente | ratio | 0,05 | 10 | Liquidez acida | ratio | 8,32 | 10 |
| Capital corriente | % | 10,3% | 3 | Rotación del pasivo corriente días | días | 250 | 1 |
| Activo no Cte sobre Activo | % | 85,9% | 1 | Rotación de las cuentas a cobrar | días | | 1 |
| Financiación del activo no cte. | ratio | 1,13 | 10 | Efecto Palanca | ratio | 0,00 | 2 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | % | 0,0% | 10 | **Analisis de Eficiencia** | | | |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | % | 57,4% | 5 | Gastos Financieros sobre Ventas | % | | 1 |
| **Análisis de rentabilidad** | | | | Gastos Comerciales sobre Ventas | % | | 1 |
| Rentabilidad de la inversión total | % | 0,3% | 2 | Gastos Administración sobre Ventas | % | 0,0% | 10 |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | % | 0,3% | 2 | Gastos Totales sobre Ventas | % | | 1 |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | % | 0,4% | 2 | Vida restante de Bienes de Uso | años | | 10 |
| Resultado bruto sobre ventas | % | 90,8% | 10 | Rotación de bienes de cambio | días | 365 | 1 |
| Rentabilidad sobre Ventas | % | | 1 | Rotación del activo | veces | 0,08 | 1 |
| Costo del financiamiento | % | 0,1% | 10 | Total | | | |
| Rentabilidad Operativa | % | | 1 | 51,40 | | | |
| EBITDA/Ventas | % | | 1 | | | | |
| EBITDA/Intereses | % | | 10 | | | | |

