DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

OCA ENSAYOS INSPECCION Y CERTIFICACIONES MEXICO S.A. DE C.V.

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

MEXICO

Mayo 2023

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				0.490	0.490	0.727	0.727	0.963	0.963	1.200	1.200
											x
2.1.2 Endeudamiento Corriente				2.000	2.000	1.500	1.500	1.000	1.000	0.500	0.500
										x	
2.2.1 Índice de liquidez				0.900	0.900	1.200	1.200	1.500	1.500	1.800	1.800
											x
2.3.1 Rentabilidad Bruta:				0.200	0.200	0.267	0.267	0.333	0.333	0.400	0.400
										x	
2.3.2 Ebit				0.020	0.020	0.073	0.073	0.127	0.127	0.180	0.180
											x
2.3.3 Rentabilidad Neta				0.030	0.030	0.087	0.087	0.143	0.143	0.200	0.200
			x								
Total Situación Económico-Financiero	77%	23									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
		Puntaje Obtenido
1	Situación Económico-Financiera	77%
Resultado Final		3.8

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

OCA ENSAYOS, VERIFICACIÓN Y CERTIFICACIONES MÉXICO S.A. DE C.V. es una empresa familiar, de capital privado, su experiencia se remonta más de 40 años atrás, dedicados a la calidad, medioambiente, seguridad y salud, responsabilidad social y seguridad alimentaria. Su actual formato data del año 2014, con domicilio legal en Ciudad de México. Sus accionistas son: OCA GLOBAL INVESTMENTS, S.L. (España, 99%) y JOAQUIM FAJULA CHOPO (España, 1%). Según lo declarado por la empresa, cuentan con 226 empleados registrados. La compañía está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. De acuerdo con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT), se encuentra al corriente en el cumplimiento de obligaciones fiscales sin informarse deudas en mora. No se detectaron cheques rechazados por Sin Fondos. Tanto la sociedad como sus directivos no registran eventos de Integridad, ni notas de Prensa Negativa.

El ejercicio cerrado a 03/2022 mostró una deficitaria performance económica, con muy fuerte caída de Ventas (-92% variación interanual), aumento de Costos Directos y Gastos de Estructura sin variación, y contabilizando Egresos Netos (25.5% s/ventas) afectados a mayoritariamente a Gastos de Operación, obteniendo una leve Pérdida Final de -1.17% s/ventas vs la exigua de 2.63% s/ventas en el ejercicio anterior. La situación Financiera fue satisfactoria, con buena Liquidez Corriente (pasó de 1.93 a 2.07) y un adecuado Capital de Trabajo (48.2% s/activo). Patrimonialmente, el panorama resultó también satisfactorio a partir de la disminución de su Pasivo, con una Solvencia en niveles adecuados (pasó de 1.03 a 1.21) y un Endeudamiento Corriente que cayó de 0.97 a 0.82, también manteniéndose en valores satisfactorios, aunque con muy escasa capitalización. Las ventas post balance (9 meses) proyectarían un extraordinario 1039% variación interanual.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía no presenta mayores inconvenientes, pero sugerimos operar con cierta cautela ante la inconsistencia en sus niveles de Ventas (grandes altas y bajas), que repercuten en su rentabilidad final.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 9 743 612**	**MXN 83.238.787**
Límite de compra	**MXN 2 923 084**	**MXN 24 971 636**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 8
2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 9
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 9
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 10
2.7.1 Socios / Accionistas 10
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 10
2.7.3 Directivos 10
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 10
2.8 ACTIVOS 10
2.8.1 Inmuebles 10
2.8.2 Rodados 11
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 11
OTRAS PUBLICACIONES 11
2.10 CERTIFICACIONES 12
2.10.1 Certificaciones de Calidad 12
2.10.2 Distinciones Obtenidas 12
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 12
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 12
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 13

3- SITUACIÓN COMERCIAL 14

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 14
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 14
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 15
3.4 COMPRAS ANUALES 15
3.5 PROVEEDORES 15
3.6 CLIENTES 15
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 15

4- COMERCIO EXTERIOR 16

4.1 IMPORTACIONES 16
4.4 EXPORTACIONES 16

5- SITUACIÓN BANCARIA 17

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 17

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 17

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 18

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 18
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 18
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 18
6.3.1 Embargos 18
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 18

7- INTEGRIDAD 21

7.1 INTEGRIDAD 21
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 22

8- ESTADOS CONTABLES 23

8.1 DATOS CONTABLES 23
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 29
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 30
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 31
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 32
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 33
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 34
8.8 SCORE DE BALANCE 35

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	OCA ENSAYOS, VERIFICACIÓN Y CERTIFICACIONES MÉXICO S.A. DE C.V.
RFC	OEI1411147K3
Domicilio	SIERRA MOJADA 405, 1º, CIUDAD DE MEXICO, MEXICO
Teléfonos	5570905444 - 528121507530
Nombre de Fantasía	OCA GLOBAL
Fecha de inicio de actividad	14/11/2014
Actividad	SERVICIOS DE CONSULTORIA EN ADMINISTRACION
Forma Jurídica	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
E-Mail	comercial.mx@ocaglobal.com
Página web	www.ocaglobal.com
Patrimonio neto al 2022	$ 32 917 972
Cantidad Empleados	226 (Fuente: Empresa)
Domicilio Legal	SIERRA MOJADA 405, 1º, CIUDAD DE MEXICO, MEXICO
Otros Domicilios	SIERRA MOJADA 405, 1º, CIUDAD DE MEXICO, MEXICO

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

OCA GLOBAL, un grupo empresarial creado con el objetivo de consolidarse como la referencia de calidad del mercado, como alternativa a las grandes entidades del sector.

Su experiencia se remonta más de 40 años atrás, dedicados a la calidad, medioambiente, seguridad y salud, responsabilidad social y seguridad alimentaria.

OCA GLOBAL es una empresa familiar, de capital privado, con un claro espíritu internacional. Cuentan con un equipo multidisciplinario formado por los mejores profesionales del sector y los mejores jóvenes talentos, lo que les permite ofrecer unos servicios, dinámicos, adaptados a los nuevos tiempos, y técnicamente brillantes.

Ofrecen un amplio rango de servicios de inspección, ensayos y certificación para sus clientes del sector de la Industria y las Energías Renovables, desde la fase de diseño, pasando por compras y construcción, hasta la puesta en marcha y operación, de sus instalaciones y plantas.

Están especializados en proporcionar servicios de prevención y control de riesgos, proporcionando a sus clientes las coberturas necesarias para lograr su tranquilidad gracias a sus soluciones de seguridad globales, asistencia técnica y eficiencia.

Su preocupación por el bienestar mundial ha llevado a OCA GLOBAL a apoyar el Pacto Global de las Naciones Unidas (United Nations Global Compact), adquiriendo sus principios como parte del código ético del grupo.

Además de lo anteriormente mencionado, el OCA GLOBAL posee las certificaciones: ISO 9001, ISO 14001, ISO 17020, ISO, 17021, ISO 17025 e OHSAS 18001.

Fuente: Empresa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

- ✓ Misión

“Es la de seguir creciendo y consolidarnos como referentes en los mercados nacional e internacional en inspección, certificación y formación. Trabajamos día a día para ser los líderes del mercado y ofrecer la mejor versión de nuestro grupo y de nuestros servicios, incrementando el valor económico de los activos, proyectos, productos y sistemas de nuestros clientes mediante la reducción de riesgos”.

- ✓ Valores

“Calidad. Sostenibilidad. Personas. Independencia. Excelencia del servicio. Seguridad. Compromiso.
Pasión. Proximidad. Innovación. Dinamismo. Espíritu emprendedor”.

Fuente: Empresa.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CEDULA DE IDENTIFICACION FISCAL

SHCP | SAT Servicio de Administración Tributaria

OEI1411147K3
Registro Federal de Contribuyentes

OCA ENSAYOS, INSPECCION Y CERTIFICACIONES MEXICO
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 14110817147
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

FOLIO: RF201461124222

SHCP | SAT Servicio de Administración Tributaria

ACUSE ÚNICO DE INSCRIPCIÓN AL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES

Lugar y Fecha de Emisión
XOCHIMILCO, DISTRITO FEDERAL, a 19 de Noviembre de 2014

Se ha procesado con éxito tu inscripción en el RFC
Tipo de movimiento: Inscripción de Persona Moral

Datos del Contribuyente:

RFC: OEI1411147K3
Denominación/Razón Social: OCA ENSAYOS, INSPECCION Y CERTIFICACIONES MEXICO
Régimen Capital: SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE (*)
Nombre Comercial: OCA ENSAYOS, INSPECCION Y CERTIFICACIONES MEXICO

Datos de Ubicación:

TIPO DE VIALIDAD: CALLE
NO. Y/O LETRA EXT: 345 SEGUNDO PISO
ENTRE CALLE: AVENIDA BAJA CALIFORNIA
COLONIA: ROMA SUR
LOCALIDAD:
CODIGO POSTAL: 06760
TELEFONO FIJO: (55) 29788850
CARACTERISTICAS DEL DOMICILIO: FACHADA COLOR BEIGE

TIPO DE DOMICILIO: DOMICILIO FISCAL

CALLE: BAJIO
NO. Y/O LETRA INT:
Y CALLE: AVENIDA INSURGENTES SUR
MPIO O DEL: CUAUHTEMOC
ENT FED: DISTRITO FEDERAL
CORREO ELECTRONICO: grizumi@cpmconsultores.net

REFERENCIAS ADICIONALES: EL DOMICILIO SE LOCALIZA FRENTE A LA ESTACION DEL METROUS NUEVO LEON

Actividades Económicas:

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Servicios de consultoría en administración	100%	14/11/2014	

Regimenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	14/11/2014	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/04/2015	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	14/11/2014	
declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	14/11/2014	
Declaración informativa anual de clientes y proveedores de bienes y servicios. Impuesto sobre la renta.	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	14/11/2014	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales. Régimen general, sociedades cooperativas y Controladas	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	14/11/2014	

Pago provisional trimestral de ISR de personas morales por inicio de segundo ejercicio. Régimen General.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2015	31/03/2015

Datos de identificación del Representante Legal:

RFC: EUSR800827UN2 **CURP:** EUSR800827HTSSND08

Apellido Paterno: ESQUEDA **Apellido Materno:** SANCHEZ **Nombre:** RODOLFO

Fecha de Nacimiento: 27/08/1980

Declaro bajo protesta de decir verdad y conocedor de las penas en que incurren las personas que declaran con falsedad en los términos de lo dispuesto por el artículo 247, fracción I del Código Penal Federal, en relación con el artículo 110 fracción II del Código Fiscal de la Federación, manifiesto que todos los datos asentados en esta forma oficial son veridicos y exactos.

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

Cadena Original Sello:

||19/11/2014|RF201461124222|Ventanilla|PMD|OEI141114763|20000010000070000112188||

Sello Digital:

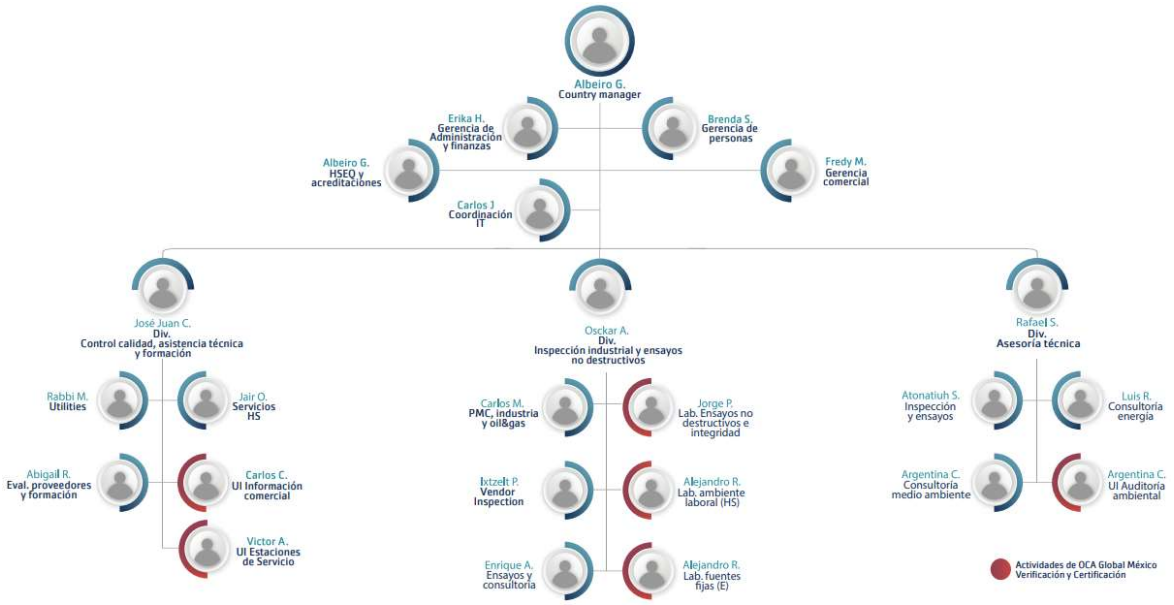
YWGDuiXW/0WObYThzmP0p0xDyWW9EKpa06C6HIoUHcZ4+ZNmUFnI5cHIQ8qUYdGXylJvmP2lmEigMfWZ5I9z+QTLrdN1WlPbvczF6POoFHzGFBKoDVOpWEsrMBVesPFK4ljTw0ee1J/eDq4yT/w6hslit+B5X0VhD+h5uUw04Gk=

Fuente: Empresa.

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA



Fuente: Empresa.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	%
OCA GLOBAL INVESTMENTS, S.L.	España	EXT990101NI1	99.00
JOAQUIM FAJULA CHOPO	España	EXTF900101NI5	1.00

Fuente: Medios externos de consulta.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
ALBEIRO ADOLFO GUAYARA BARRETO	Colombia	GUBA730905UB1	Representante Legal
OSCKAR MARTIN ARANDA GUERRERO	México	AAGO7810226Z6	Gerente Inspec. Industrial & End
JOSE JUAN CORTEZ RAMIREZ	México	CORJ800214D7A	Gerente Div. Control De Calidad, Asistencia Técnica
ERIKA JANET HERNANDEZ PEREZ	México	HEPE861107QS7	Gerente Administración Y Finanzas
FREDY SANTIAGO MORALES AGUILAR	Colombia	MOAF920428UL0	Gerente Comercial

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

No se detectó información.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

NOMBRE DEL EQUIPO	No. IDENTIFICACIÓN	FECHA DE FACTURA	PROVEEDOR DEL SERVICIO	UBICACIÓN ACTUAL
TESTO MODELO 320	3194916	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	MONTERREY
TESTO MODELO 320	3194983	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	CDMX
TESTO MODELO 320	3195120	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	CDMX
TESTO MODELO 320	3196391	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	MONTERREY
TESTO MODELO 320	3196394	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	MONTERREY
TESTO MODELO 320	3335177	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	CDMX
TESTO MODELO 320	3335179	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	CDMX
TESTO MODELO 320	3335192	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	CDMX
TESTO MODELO 320	3335193	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	BAJIO
TESTO MODELO 320	3335207	28/06/2019	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	CDMX
TESTO MODELO 310	42819713	29/11/2016 22/03/2017	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	CDMX
TESTO MODELO 310	42821340	29/11/2016 22/03/2017	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	CDMX
TESTO MODELO 310	42822258	10/02/2017	Calibración y Metrología Industrial de México, S.A. de C.V.	MONTERREY

Se adjunta documentación. (Pág. 1 de 13).
Fuente: Empresa.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

OTRAS PUBLICACIONES

Hyperion consigue 105 millones de euros de financiación para más de 150 MW fotovoltaicos en Portugal
Fuente: www.pv-magazine.es Fecha: 23/05/2023

La compañía portuguesa Hyperion Renewables ha compartido hoy con pv magazine que ha obtenido financiación por 105 millones de euros para construir más de 150 MW fotovoltaicos en Portugal. La deuda para la financiación de la construcción y explotación de la cartera se ha estructurado en dos tramos, y la energía generada se venderá íntegramente al mercado.
Se trata de una cartera desarrollada internamente por Hyperion y compuesta por 17 plantas fotovoltaicas distribuidas por el centro de Portugal, entre Viseu y Ermidas do Sado. La financiación incluye un tramo de deuda mezzanine de 45 millones de euros con la madrileña Incus Capital, a través de un fondo de inversión internacional especializado en soluciones de financiación en toda la estructura de capital, firmado en el verano de 2022; y un acuerdo de financiación de proyectos de 60 millones de euros firmado en abril de este año con un sindicato bancario entre Millennium bcp y Caixa de Crédito Agrícola Mútuo. Esta fue la primera financiación 100% mercantil firmada por Caixa de Crédito Agrícola Mútuo. La financiación de Incus Capital permitió el inicio de la construcción de parte de los proyectos, y se espera que comiencen a conectarse a la red progresivamente a partir del 4.º trimestre de 2023. Aytea Amandi, CEO de Hyperion Renewables, afirma que "este es el primer proyecto a gran escala que Hyperion llevará a operación y poseerá el 100% después de más de 640 MW desarrollados en Portugal, por lo que representa un punto de inflexión relevante en el crecimiento de la compañía y el primer paso en el camino para convertirse en un IPP". LA compañía planea alcanzar 3,4 GW de capacidad instalada propia en la Península Ibérica en 2030, así como su primer proyecto solar RTB en Reumanía en el primer semestre de este año. Por parte de Hyperion, el proceso fue liderado por Maria Almaça y Duarte Mourão, con el asesoramiento jurídico de CS'Associados y el asesoramiento técnico de **OCA Global**. Por parte de los prestamistas, el asesoramiento jurídico del sindicato bancario corrió a cargo de VdA,

mientras que PLMJ asesoró a Incus Capital. Hyperion fue fundada en 2006 y desde entonces ha desarrollado más de 50 proyectos solares a gran escala y más de 270 MW conectados a la red, lo que representa casi el 20% de toda la capacidad solar a gran escala instalada en Portugal en 2022. Este lunes, pv magazine adelantaba que una planta de 260 MWp que Hyperion promueve en Portugal se encuentra en información pública.Se trata del proyecto Divor que se planea construir en Évora.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

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 Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2021	74	9	16	99
2022	141	10	20	171
2023	191	6	29	**226**

Fuente: Empresa.

SISTEMA ÚNICO DE AUTODETERMINACIÓN
CÉDULA DE DETERMINACIÓN DE CUOTAS

Período de Proceso: Abril-2023 **Fecha de Proceso:** 05/may./2023

Registro Patronal:	Y60-64492-10-8 **RFC:** OEI-141114-7K3	**Area Geográfica:**	A (Homologada a partir del 01/10/2015)
Nombre o Razón Social:	OCA ENSAYOS INSPECCIONES Y CERTIFICACIONES MEXICO	**Delegación IMSS:**	DELEGACION NORTE (DF) 39
Actividad:	SERVICIOS DE CONSULTORIA Y ADMINISTRACIO	**SubDelegación IMSS:**	POLANCO 16
Domicilio:	SIERRA MOJADA 405 LOMAS DE CHAPULTEPEC III SECCION	**Pob., Mun. / Alcaldía:**	MIGUEL HIDALGO
Código Postal:	11000 **Entidad:** CIUDAD DE MEXICO	**Prima de R.T.**	4.65325% V 3.6.3

No. de Seguridad Social / NOMBRE / RFC/CURP / CLAVE DE UBICACIÓN	Clave	Fecha	Dias	SDI	Lic.	Inc.	Aus.	C.F.	Enfermedades y Maternidad Exc.Pat.	Exc. Obr.	P.D. Pat.	P.D. Obr.	G.M.P. Pat.	G.M.P. Obr.	R.T.	I.V. Pat.	I.V. Obr	G.P.S.	SUMAS Patronal	Obrera	SubTotal
04-99-75-1947-7 AGREDANO MUÑOZ ALEJANDRO AEMA750826HJCGXL05			25	641.25	0	0	0	529.07	90.76	33.00	112.22	40.08	168.33	60.12	745.97	280.55	100.20	160.31	2,087.21	233.40	2,320.61
	Baja	25/04/2023																			
21-16-94-5944-9 AGUILAR POPO ALFREDO AUPA940112HVZGPL07			30	553.81	0	0	0	634.89	80.05	29.11	116.30	41.54	174.45	62.30	773.10	290.75	103.84	166.14	2,235.68	236.79	2,472.47
33-12-92-0329-6 ALVARADO ACOSTA JOSE ALEJANDRO AAAA921204HCHLCL00			30	360.69	0	0	0	634.89	16.33	5.94	75.74	27.05	113.62	40.58	503.51	189.36	67.63	108.21	1,641.66	141.20	1,782.86
45-08-88-2774-1 ANGELES RAMIREZ OSCAR EDER AERO881226HDFNMS08			19	267.16	0	0	0	402.10	0.00	0.00	35.53	12.69	53.30	19.04	236.20	88.83	31.73	50.76	866.72	63.46	930.18
	Baja	19/04/2023																			
90-11-96-1014-6 APODACA HERNANDEZ KARINA LISBETH AOHK961120MMCPRR16			19	442.92	0	0	0	402.10	27.53	10.01	58.91	21.04	88.36	31.56	391.59	147.27	52.60	84.15	1,199.91	115.21	1,315.12
	Baja	19/04/2023																			
04-12-78-0223-1 ARANDA GUERRERO OSCKAR MARTIN AAGO781022HJCRRS07 INSPECCION			30	2,405.50	0	0	0	634.89	691.11	251.31	505.16	180.41	757.73	270.62	3,358.02	1,262.89	451.03	721.65	7,931.45	1,153.37	9,084.82
69-16-98-2461-7 ARANDA PLASCENCIA OSCKAR ESTEBAN AAPO981026HJCRLS01																					
	Alta	25/04/2023	6	217.70	0	0	0	126.98	0.00	0.00	9.14	3.27	13.72	4.90	60.78	22.86	8.16	13.06	246.54	16.33	262.87
20-94-75-1671-0 AREVALO MONTOYA NORMA ANGELICA AEMN750916MDFRNR06			30	282.27	0	0	0	634.89	0.00	0.00	59.28	21.17	88.92	31.76	394.04	148.19	52.93	84.68	1,410.00	105.86	1,515.86
45-12-93-4583-6 AUN GIL ALEPH ADBALA AUGA930906HDFNLL00 OCA			30	300.49	0	0	0	634.89	0.00	0.00	63.10	22.54	94.65	33.81	419.48	157.76	56.34	90.15	1,460.03	112.69	1,572.72
28-01-79-0748-7 BALDERAS CASTILLO JORGE BACJ790524HDFLRS07			30	313.53	0	0	0	634.89	0.76	0.28	65.84	23.51	98.76	35.27	437.68	164.60	58.79	94.06	1,496.59	117.85	1,614.44
16-13-96-1088-1 BECERRIL MALAGON ANABEL BEMA960830MMCCLN05			30	582.95	0	0	0	634.89	89.67	32.61	122.42	43.72	183.63	65.58	813.78	306.05	109.30	174.89	2,325.33	251.21	2,576.54
07-02-84-0244-9 BEDOY SANTAMARIA PAMELA BESP841110MDFDNM03			30	1,021.32	0	0	0	634.89	234.33	85.21	214.48	76.60	321.72	114.90	1,425.74	536.19	191.50	306.40	3,673.75	468.21	4,141.96

BBVA

Comprobante de Aplicación del Pago de Cuotas Obrero Patronales, Aportaciones y Amortizaciones

Fecha de pago:	Hora de Pago:	Total de Pago:
2023-05-12	14:39:36	$ 1,348,959.04
Línea de Captura:		
Y2SAN4244C3K294SN534800RW7C300QVO6700G8MN9009AS6X1A3T		

Entidad Receptora:	Folio de Pago:		Folio de Internet:
012 BBVA	132N143936		0078969015
Cuenta Cargo:	Sucursal:	Nombre de Canal:	Comisión Cobrada:
0115458404	0177	BBVA Net Cash 0177	$0.00

Razon Social: OCA ENSAYOS, INSPECCION Y CERTIFICACIONES MEXICO S		
Registro Patronal:	Periodo de Pago IMSS:	Periodo de Pago INFONAVIT:
Y6064492108	202304	202302
Origen de la linea de Captura:	Folio SUA:	Fecha de Vencimiento:
2	426119	2023-05-17
Importe IMSS:		Importe de Aportación Patronal de Vivienda:
$ 468,521.31		$ 272,764.53
Importe RCV:		Importe ACV:
$ 451,476.79		$ 156,196.41

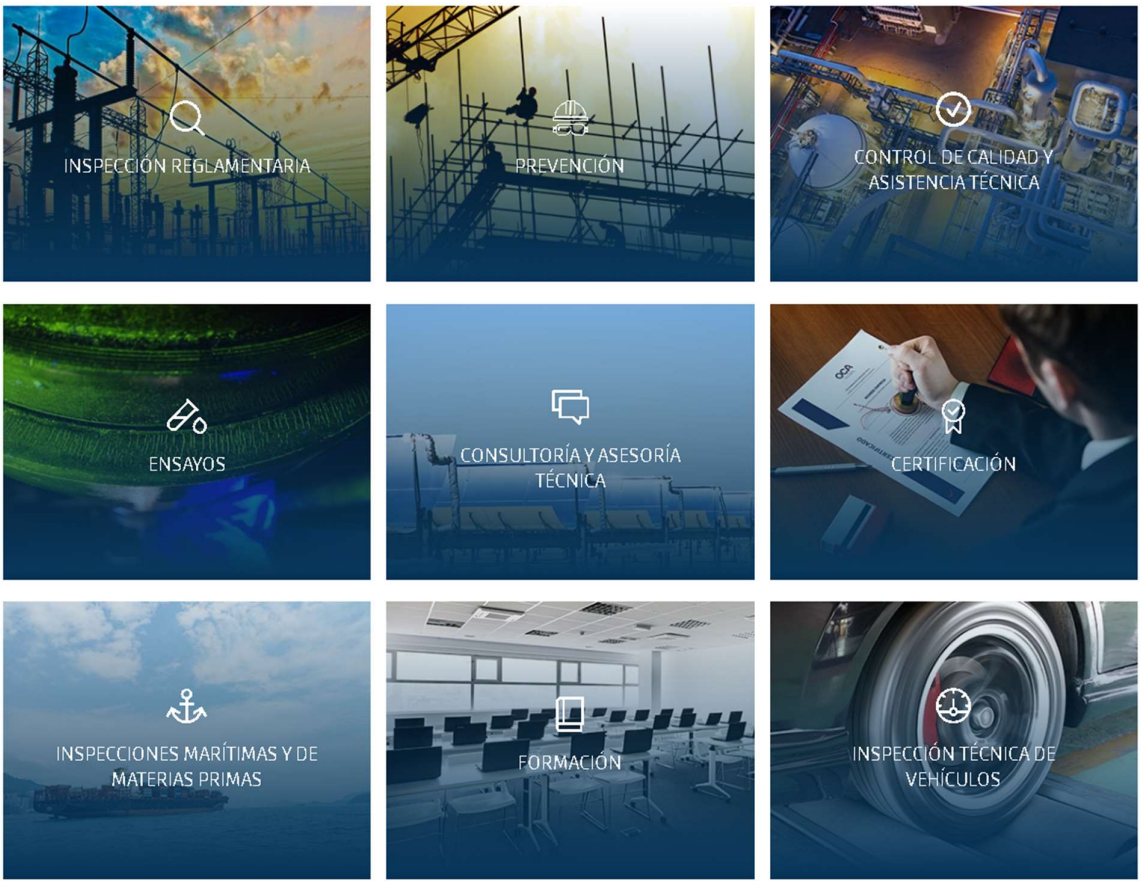
Se adjunta documentación. (Pág. 1 de 16).
Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO



Fuente: Empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Abril 2022	$ 10 494 001	$ 9 504 423	MXN
Mayo 2022	$ 11 231 166	$ 10 016 760	MXN
Junio 2022	$ 10 576 618	$ 9 585 309	MXN
Julio 2022	$ 9 746 965	$ 8 542 999	MXN
Agosto 2022	$ 9 570 928	$ 8 198 190	MXN
Septiembre 2022	$ 8 566 595	$ 7 338 390	MXN
Octubre 2022	$ 8 079 070	$ 6 769 597	MXN
Noviembre 2022	$ 7 864 806	$ 6 797 807	MXN
Diciembre 2022	$ 7 108 638	$ 6 477 070	MXN
TOTAL	**$ 83 238 787**	**$ 73 230 545**	**MXN**

Fuente: Empresa.

3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V.

La empresa no informó ventas a EMSEP S.A. DE C.V.

3.4 COMPRAS ANUALES

La empresa no informó compras a EMSEP S.A. DE C.V.

3.5 PROVEEDORES

No se detectó información.

3.6 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	ENI	Italia	EME151002N61	$ 99 760	USD
2	ICA FLUOR	México	IFD930630HL2	$ 35 121 495	MXN
3	NATURGY	España	GNS990119518	$ 28 472 829	MXN
4	VOPAK	México	VME881019MC8	$ 12 415 776	MXN
5	OWENS-ILLINOIS	Estados Unidos	NFN810430AR7	$ 7 683 457	MXN
6	WALMART	Estados Unidos	NWM9709244W4	$ 4 466 773	MXN
7	TECHINT	Italia	TEC540519CV1	$ 1 362 925	MXN
8	SIEMENS GAMESA	España/Alemania	GEM070226K52	$ 548 063	MXN
9	ACCIONA	España	IDE0804249K7	$ 395 755	MXN
10	SEMPRA	Estados Unidos	EME9704037Q8	$ 368 508	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	N° Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	RESPONSABILIDAD CIVIL	HDI SEGUROS	M7000881220	$ 1 000 000	USD

Fuente: Empresa.

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

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

4.4 EXPORTACIONES

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

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registraron cheques rechazados.

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANCO INBURSA	$ 0	MXN

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Embargos

No se detectó información.

6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

REGISTRO LOCALIZADO FOLIO: 38412

Nombre o Razón Social
OCA ENSAYOS, INSPECCION Y CERTIFICACIONES MEXICO SA DE CV

Entidad / Municipio
Ciudad de México / Miguel Hidalgo

Aviso de registro N. / Fecha de aviso de registro
AR17581 / 2023-05-08

Ofreciendo los siguientes servicios

- A) Prestación de servicios de ensayos, supervisión, inspección, control y certificación a fin de asegurar la calidad, cantidad y seguridad de bienes, productos, equipos, redes, obras, servicios, procesos e instalaciones diversas.

- C) Prestación de servicios de ensayos, supervisión, emisión de reportes, gestión, inspección y control a fin de asegurar el cumplimiento de los programas en materia de medio ambiente, seguridad, salud y calidad, elaboración y ejecución de programas de mantenimiento y cambio de componentes, la identificación y análisis de Riesgos, aplicado a todos los sectores económicos e industriales, ya sean públicos o privados.

- E) Prestación de servicios de elaboración y preparación de Plan HSE (Health, Safety and Environment por sus siglas en inglés o en español "Medio Ambiente, Seguridad y Salud"), elaboración de inventario de Fuentes Fijas, inspecciones en Sitio y Monitoreo Diario de las Actividades de Construcción para Garantizar el Cumplimiento de la Seguridad, Revisión de cumplimiento de los Requisitos de HSE y Requisitos Legales del Cliente, auditorías de Seguridad a Staff de Clientes y de sus Contratistas, aplicado a todos los sectores económicos e industriales, ya sean públicos o privados.

- G) Prestación de servicios de inspección, atestiguamiento de pruebas, medición del correcto funcionamiento de equipos, emisión de reportes, servicio de apoyo en atención al cliente realizando gestiones de acuerdo a las condiciones comerciales, reemplazo de componentes de Equipos, inspección de instalaciones y redes, censos y levantamiento de información, todos referentes a servicios públicos y privados. Servicios de atención de urgencias, verificación de ilícitos, campañas de mantenimiento, cambios de Equipos, corte y reconexión del servicio, todos referentes a servicios públicos y privados. Servicios de lectura de medidores, impresión y/o entrega de facturas, recibos o cualquier tipo de documentos, todos referentes a servicios públicos y privados. Inspección, supervisión y soporte para el aseguramiento de condiciones técnicas, comerciales, contractuales, en las diferentes etapas de la cadena productiva, de los sistemas y/o procesos de servicios públicos y privados.

gob mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

Folio	Clave R.F.C.
23NB7537166	OEI1411147K3

Nombre, Denominación o Razón social

OCA ENSAYOS, INSPECCION Y CERTIFICACIONES MEXICO SA DE CV

Estimado contribuyente

Respuesta de opinión:

En atención a su consulta sobre el Cumplimiento de Obligaciones, se le informa lo siguiente:

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 2023 de mayo de, a las 08:03 horas

Notas

0.- 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 2.1.28. y 30 días naturales a partir de su emisión para trámites diferentes al señalado, de acuerdo a la regla 2.1.37. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2023.

1.- El procedimiento para obtener la opinión se realiza conforme a lo previsto en la regla 2.1.37. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2023 y de acuerdo a lo establecido en el artículo 32-D del Código Fiscal de la Federación y no constituye respuesta favorable respecto a contribuyentes que se ubican en los supuestos del artículo 69 del Código Fiscal de la Federación.

2.- La opinión del cumplimiento, se genera atendiendo a la situación fiscal del contribuyente en los siguientes sentidos: POSITIVA. - Cuando el contribuyente esté inscrito y al corriente en el cumplimiento de las obligaciones que se consideran en los numerales 1 a 12 de la regla 2.1.37. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2023; NEGATIVA. - Cuando el contribuyente esté inscrito y no se encuentre al corriente en el cumplimiento de las obligaciones que se consideran en los numerales 1 a 12 de la regla 2.1.37. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2023; INSCRITO SIN OBLIGACIONES.- Cuando el contribuyente está inscrito en el RFC pero no tiene obligaciones fiscales.

3.- 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.

Cadena Original
""||OEI1411147K3|23NB7537166|29-05-2023|P||00001088888800000031||""

Sello Digital
BcswsE+BN9vqw7HSMtAPj5mbR2ADjdD49T9te8HWy4uEnlV7aUlWBT+e42GVCDjVXX5yXaV3PtD5XbV7CwMNE7JYf
KEoMZyEXcExz7hTlza88dRBgaMVU6BqhBn9y2TUnfxUXGwIG39npCu4izmYaLbgvd1qSlxAO94FiACtT4z4mk9e2P
Y1p3h5PDKzz7d3FX2srJlsoF70lOjpvHNPBWlh+l8+VUhNHSdPec5ahieQ0W9GMQrqR8jLwKsAO4w9tCM5Gt7sTox
Aacm8vQB+eVDFR1T94PdlFDhk9a6TAf3YVg/J/hjDktq/QZxqawJfNTHedQzWqrf/8CnR6hA==

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.

Página 1 de 2

gob mx

Servicio de Administración Tributaria

Notas

4.- 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

5.- El procedimiento para obtener la opinión se realiza conforme a lo previsto en la regla 2.1.37. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2023 y de acuerdo a lo establecido en el artículo 32-D 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

""||OEI1411147K3|23NB7537166|29-05-2023|P||00001088888800000031||""

Sello Digital

BcswsE+BN9vqw7HSMtAPj5mbR2ADjdD49T9te8HWy4uEnlV7aUlWBT+e42GVCDjVXX5yXaV3PtD5XbV7CwMNE7JYf
KEoMZyEXcExz7hTlza88dRBgaMVU6BqhBn9y2TUnfxUXGwIG39npCu4izmYaLbgvd1qSlxAO94FiACtT4z4mk9e2P
Y1p3h5PDKzz7d3FX2srJlsoF70lOjpvHNPBWlh+l8+VUhNHSdPec5ahieQ0WiGMQrqR8jLwKsAO4w9tCM5Gt7sTox
Aacm8vQB+eVDFR1T94PdIFDhk9a6TAf3YVg/J/hjDktq/QZxqawJfNTHedQzWqrf/8CnR6hA==

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.

Página 2 de 2

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: OCA ENSAYOS INSPECCION Y CERTIFICACIONES MEXICO S.A. DE C.V. - OEI1411147K3
Fecha: 23-05-2023

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: MORALES AGUILAR FREDY SANTIAGO - MOAF920428UL0
Fecha: 23-05-2023

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: HERNANDEZ PEREZ ERIKA JANET - HEPE861107QS7
Fecha: 23-05-2023

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: CORTEZ RAMIREZ JOSE JUAN - CORJ800214D7A
Fecha: 23-05-2023

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: ARANDA GUERRERO OSCKAR MARTIN - AAGO7810226Z6
Fecha: 23-05-2023

Negative

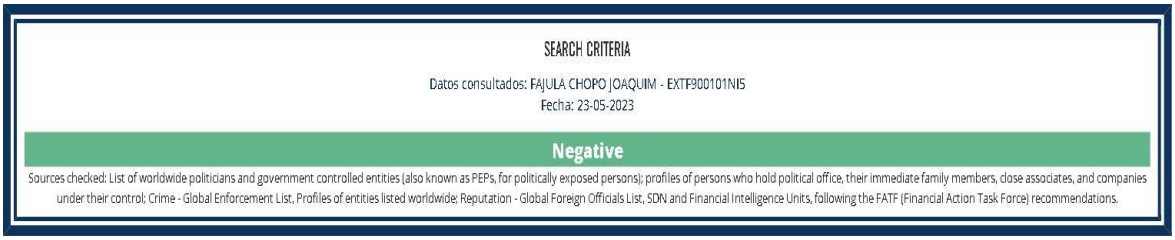
Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, 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: GUAYARA BARRETO ALBEIRO ADOLFO - GUBA730905UB1
Fecha: 23-05-2023

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.

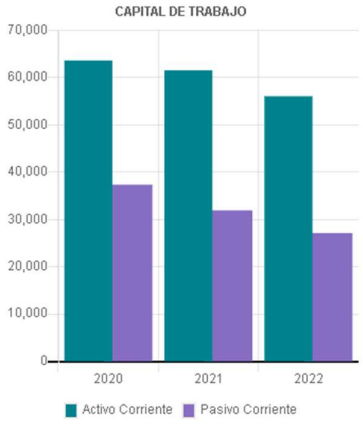
8- Estados Contables

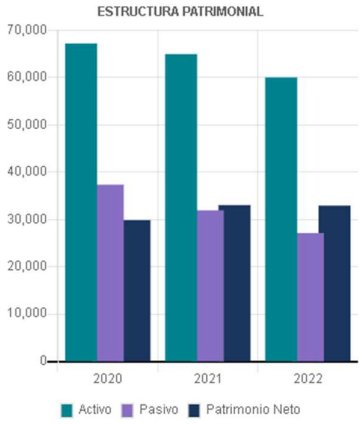
8.1 DATOS CONTABLES

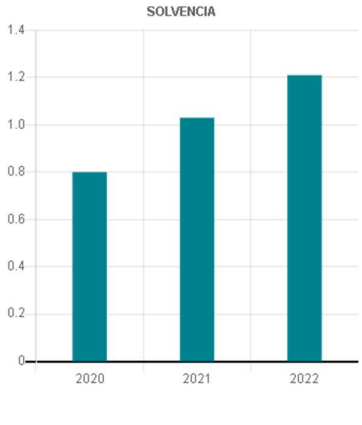
Activo

Fecha Balance	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
Caja y Bancos	20 341	15 120	13 553
Inversión corriente	0	0	0
Ant Créditos por ventas	5 497	42 233	38 548
Otros Créditos	12 455	0	0
Bienes Cambio	24 659	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	658	4 179	3 951
Total De Activo Corriente	63 610	61 532	56 052
Créditos Por Ventas	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	515	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	766	4 828	6 067
Depreciación Acumulada	70	2 752	2 771
Bienes De Uso	697	2 076	3 296
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	2 380	1 346	679
Total Activo No Corriente	3 592	3 422	3 975
Total Activo	67 202	64 954	60 027

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



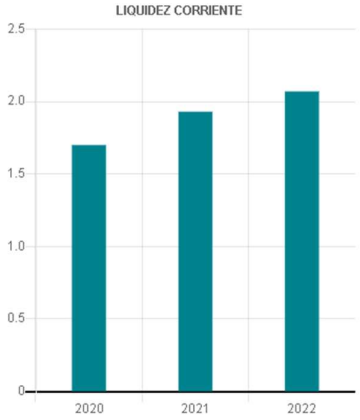


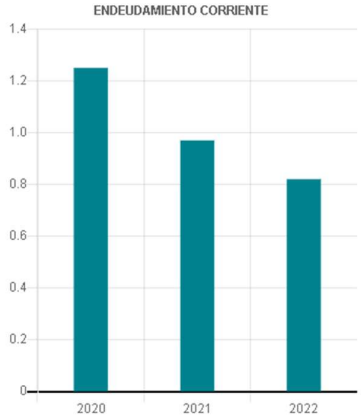


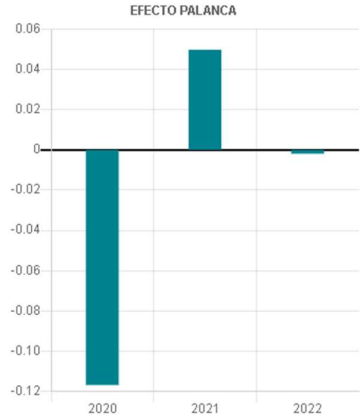
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	26 228	10 393	10 868
Préstamos (Deudas Bancarias)	5 196	16 679	11 031
Remuneraciones Y Cargas Sociales	1 527	0	0
Cargas Fiscales	4 400	3 258	3 450
Anticipos De Clientes	0	25	25
Otros Pasivos	0	1 569	1 735
Total Pasivo Corriente	37 351	31 923	27 109
Cuentas Por Pagar	0	0	0
Préstamos	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	37 351	31 923	27 109
Capital Social	12 197	50	50
Resultados No Asignados	17 655	32 982	32 868
Patrimonio Neto	29 852	33 032	32 918

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



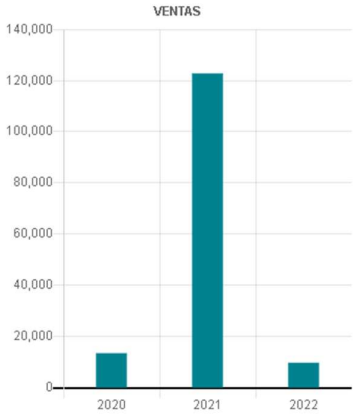


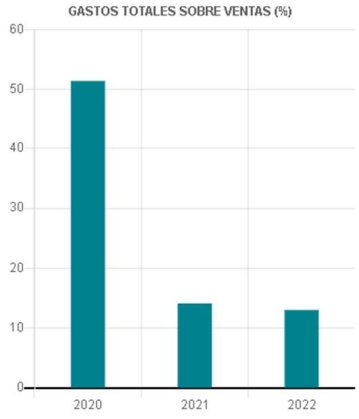


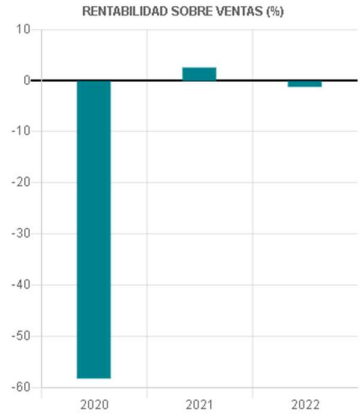
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
Ventas	13 489	122 923	9 744
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	8 193	67 545	6 104
Resultado Bruto	5 296	55 378	3 639
Amortizaciones	40	0	0
Gastos de Comercialización	0	0	0
Gastos de Administración	6 937	15 654	1 220
Gastos Financieros	0	1 666	45
Otros Ingresos	0	0	0
Otros Egresos	1 811	-681	2 488
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	-3 357	-34 202	0
Impuesto a las Ganancias	1 043	1 306	0
Resultado	-7 852	3 230	-114

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,80	1,03	1,21
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	1,25	0,97	0,82
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	1,25	0,97	0,82
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	26 259,48	29 609,88	28 943,10

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,70	1,93	2,07
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,04	1,93	2,07
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	2,45	2,91	0,25
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	1 624,22	555,98	6 461,68
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,33	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,20	1,89	0,16
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	19,36	59,21	2,96
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,17	0,50	0,34
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	4,62	1,63	13,59
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	140,60	49,53	413,22

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	39,26	45,05	37,35
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	-58,21	2,63	-1,17
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	-44,79	2,07	24,36
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	-1 681 032	39 723 103	2 418 980
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	-12,46	32,32	24,83
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-0,26	0,10	0,00
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	-11,68	4,97	-0,19
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	-6 768 480	6 202 329	-68 581
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	-0,18	0,19	0,00
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	-0,50	0,05	-0,01
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	0,00	3,72	-1,51

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,01	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,51	0,13	0,13
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,51	0,14	0,13
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	42,85	15,91	9,99
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	17,36	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 de la Empresa se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2020, 2021 y 2022 (fecha de cierre 31/03) expresados en Pesos Argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 03/2022 alcanzaron a un total de $9.743 Millones vs $122.922 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose una notable caída interanual del 92%.
- Los Costos Directos aumentaron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 54.9% al 62.6% mientras que los Gastos de Estructura se mantuvieron en torno al 12.5% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Egresos Netos por $2.487 Millones (25.5% s/ventas) afectados a mayoritariamente a Gastos de Operación.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una pérdida Final de -$113.8 Mil (-1.17% s/ventas) vs la ganancia de $3.2 Millones (2.63% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 03/2022 fuerte caída de Ventas, aumento de Costos Directos y Gastos de Estructura sin variación, presentando una leve perdida final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 1.93 a 2.07, profundizando valores elevados.
- El Capital de Trabajo fue $28.9 Millones, equivalente al 48.2% del Activo, siendo buena la relación.

En resumen, la situación financiera resultó satisfactoria, con buen nivel de liquidez y Capital de Trabajo en adecuada relación con el Activo.

Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 03/2022 fue $32.9 Millones vs $33.0 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN solo $50.0 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo sumamente ajustada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 45.1% del Activo siendo las Deudas Bancarias a corto plazo (40.7% del Pasivo Total) y las Deudas Comerciales a corto plazo (40.2% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial pasó de 1.03 a 1.21, permaneciendo en parámetros adecuados, mientras que el Endeudamiento Corriente cayó de 0.97 a 0.82, también manteniéndose en valores satisfactorios.

En resumen, la situación Patrimonial resultó satisfactoria, con adecuada Solvencia y bajo Endeudamiento Corriente, pero con muy escasa capitalización.

8.2 ANÁLISIS VERTICAL

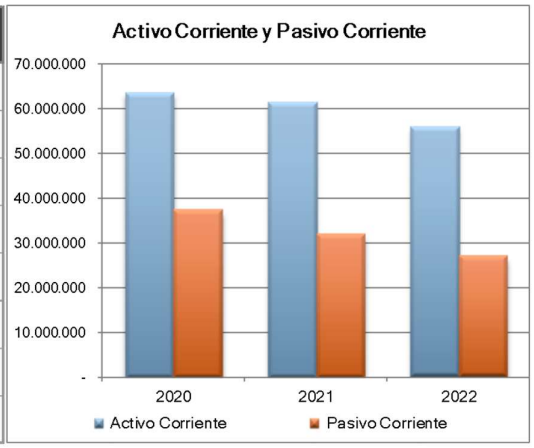
Períodos Analizados | 2020/2021/2022

Concept	mar-20	mar-21	mar-22
Caja y Bancos	20.340.770	15.120.459	13.553.461
Inversiones corrientes	514.935	-	-
Creditos por ventas	5.497.205	42.232.628	38.548.013
Otros Créditos	12.455.181	-	-
Bienes de Cambio	24.659.097	-	-
Bienes de Uso	696.616	2.075.977	3.295.946
Otros activos corrientes	3.038.515	5.525.392	4.629.698
Activo Corriente	**67.202.319**	**64.954.456**	**60.027.118**
Deudas Comerciales	26.227.601	10.417.434	10.893.097
Deudas bancarias	5.196.098	16.679.052	11.030.831
Deudas sociales/Deudas fiscales	5.927.117	3.257.631	3.450.017
Otros Pasivos	-	1.568.502	1.735.201
Pasivo no Corriente	-	-	-
Pasivo	**37.350.817**	**31.922.619**	**27.109.146**
Gastos Comerciales	-	-	-
Gastos Administración	6.936.847	15.654.398	1.220.262
Gastos Financieros	0	1.665.701	45.284
Otro egresos	5.167.688	33.520.774	2.487.561
Impuesto a las ganancias	1.043.301	1.306.291	-
Total	**13.147.836**	**52.147.164**	**3.753.107**

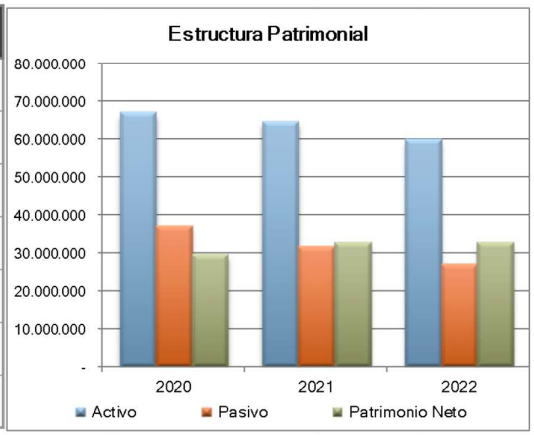
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2020/2021/2022

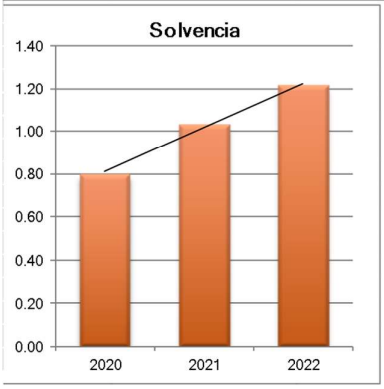
Analisis Patrimonial	mar-20	mar-21	mar-22
Solvencia	0.80	1.03	1.21
Patrimonio Neto sobre Activo	44%	51%	55%
Endeudamiento corriente	1.25	0.97	0.82
Capital corriente	0.39	0.46	0.48
Activo no Cte sobre Activo	5%	5%	7%
Financiación del activo no cte.	8.31	9.65	8.28
Deuda bancaria sobre Pasivo	14%	52%	41%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	70%	33%	40%

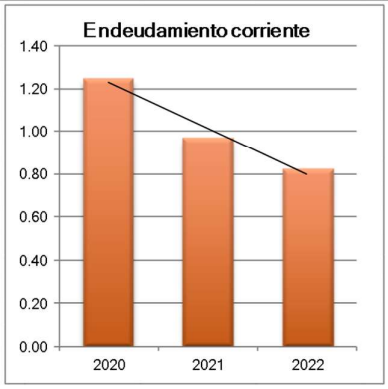


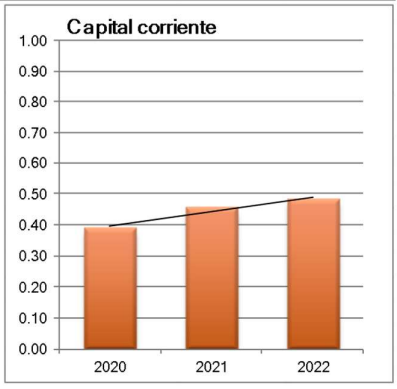
Info	mar-20	mar-21	mar-22
Activo Corriente	$ 63.610.299	$ 61.532.494	$ 56.052.249
Activo no Corriente	$ 3.592.020	$ 3.421.962	$ 3.974.869
Activo	$ 67.202.319	$ 64.954.456	$ 60.027.118
Pasivo Corriente	$ 37.350.817	$ 31.922.619	$ 27.109.146
Pasivo no Corriente	$ -	$ -	$ -
Pasivo	$ 37.350.817	$ 31.922.619	$ 27.109.146
Patrimonio Neto	$ 29.851.501	$ 33.031.837	$ 32.917.972



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

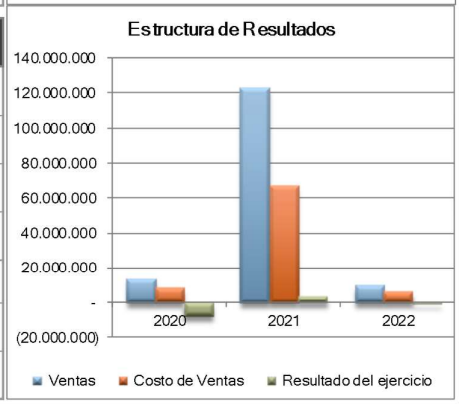
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

Períodos Analizados	2020/2021/2022

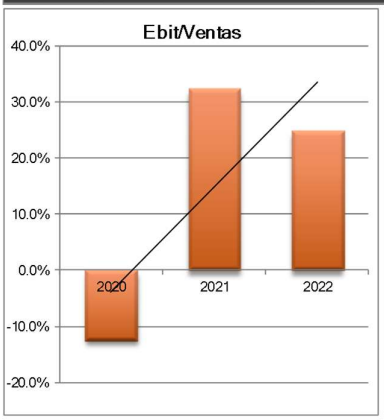
Análisis de rentabilidad	mar-20	mar-21	mar-22
Rentabilidad de la inversión total	-26.3%	9.8%	-0.3%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	-22.8%	18.8%	-0.2%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	-10.1%	9.5%	-0.1%
Resultado bruto sobre ventas	39.3%	45.1%	37.4%
Rentabilidad sobre Ventas	-58.2%	2.6%	-1.2%
Costo del financiamiento	0.0%	5.2%	0.2%

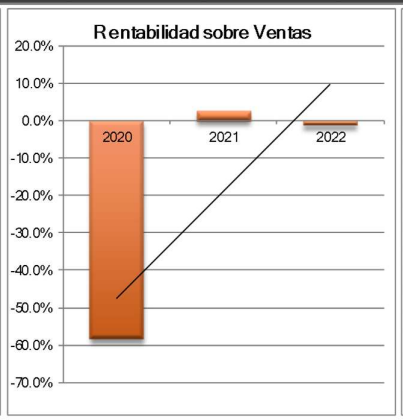


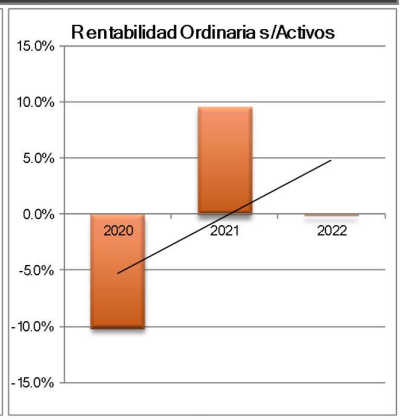
Info	mar-20	mar-21	mar-22
Ventas	$ 13.489.322	$ 122.922.744	$ 9.743.612
Costo de Ventas	$ 8.193.386	$ 67.545.243	$ 6.104.370
Resultado del ejercicio	$ -7.851.901	$ 3.230.337	$ -113.865
Ebit	$ -1.681.033	$ 39.723.103	$ 2.418.980
Ebit/Ventas	-12.5%	32.3%	24.8%
EBITDA/Ventas	-0.50	0.05	-0.01
EBITDA/Intereses	-67.684.789.00	3.72	-1.51



Trends



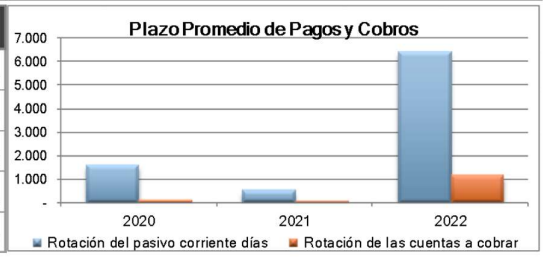




Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

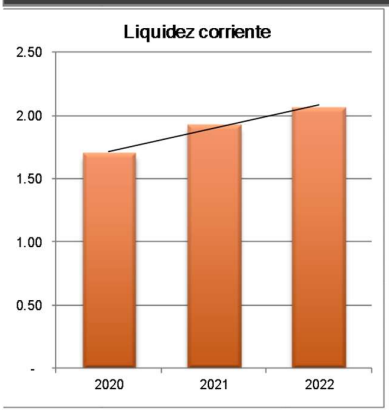
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Analisis Financiero	mar-20	mar-21	mar-22
Liquidez corriente	1.70	1.93	2.07
Liquidez acida	1.04	1.93	2.07
Rotación del pasivo corriente días	1.624	556	6.462
Rotación de las cuentas a cobrar	123	104	1.193
Efecto Palanca	-0.12	0.05	-0.00

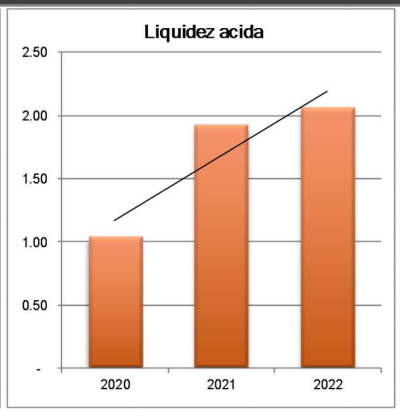


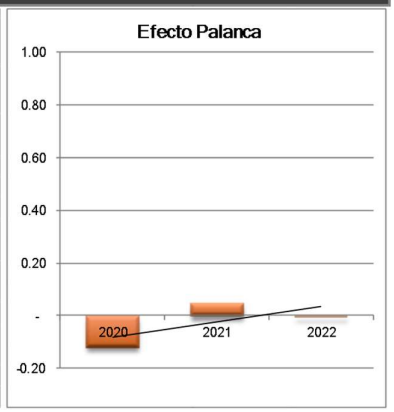
Info	mar-20	mar-21	mar-22
Caja y Bancos	20.340.770	15.120.459	13.553.461
Creditos por ventas	5.497.205	42.232.628	38.548.013
Deudas Comerciales	26.227.601	10.417.434	10.893.097
Deudas bancarias	5.196.098	16.679.052	11.030.831
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	1	0

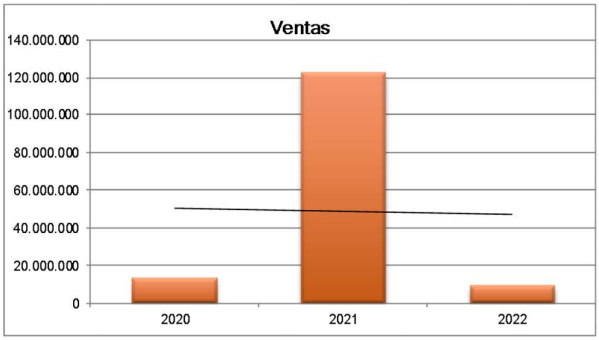


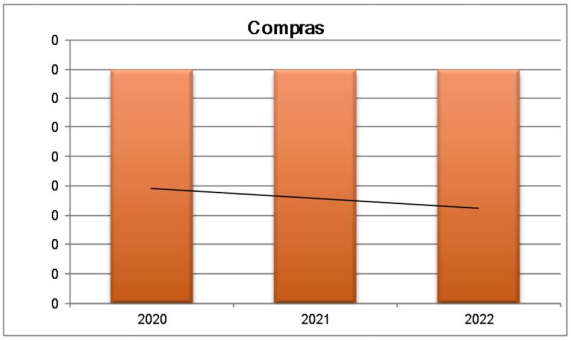
Trends







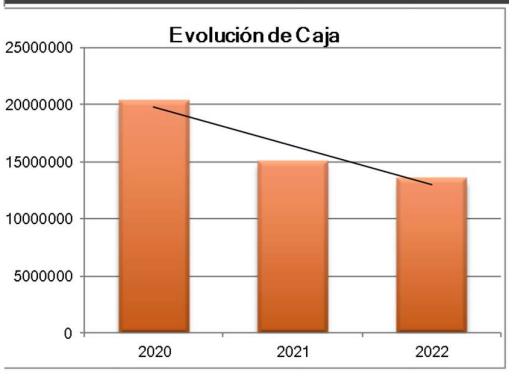


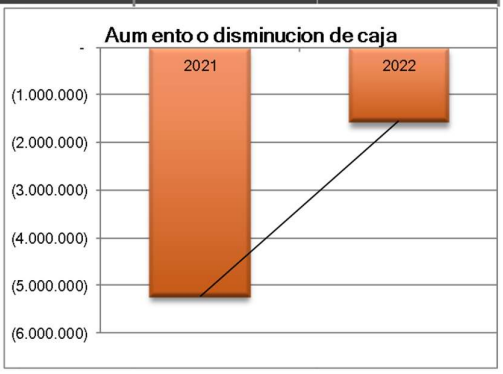


Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021/2022	
Análisis del Flujo de fondos	mar-21	mar-22
Resultado del ejercicio	$ 3.230.337.00	$ -113.865.00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ -	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 3.230.337.00	$ -113.865.00
Variación de créditos por ventas	$ -36.735.423.00	$ 3.684.615.00
Variación de otros créditos	$ 12.455.181.00	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ 24.659.097.00	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -1.971.942.00	$ 895.694.00
Variación de cuentas a pagar	$ -15.810.167.00	$ 475.663.00
Variación de deudas sociales	$ -1.527.088.00	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -1.142.398.00	$ 192.386.00
Variación de otras deudas	$ 1.568.502.00	$ 166.699.00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ -15.273.901.00	$ 5.301.192.00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 12.096.822.00	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -12.146.823.00	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -1.379.361.00	$ -1.219.969.00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -16.703.263.00	$ 4.081.223.00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ 11.482.954.00	$ -5.648.221.00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ -5.220.309.00	$ -1.566.998.00





Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	811.968	$	S/Patrimonio Neto	1.478.939	$
Compras Mensuales	0	$	S/Capital de Trabajo	1.053.288	$
Modo de Cobro s/Balance	868	días	S/Activos Líquidos	1.661.979	$
Modo de Pago s/Balance	4797	días	S/Variables Combinadas	1.453.107	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	260.849	521.697	782.546	1.043.395	1.565.092	2.086.789
	80%	231.865	463.731	695.596	927.462	1.391.193	1.854.924
	65%	188.391	376.781	565.172	753.563	1.130.344	1.507.126
	50%	144.916	289.832	434.748	579.664	869.496	1.159.327
	40%	115.933	231.865	347.798	463.731	695.596	927.462
	30%	86.950	173.899	260.849	347.798	521.697	695.596
	20%	57.966	115.933	173.899	231.865	347.798	463.731
	10%	28.983	57.966	86.950	115.933	173.899	231.865
	2%	5.797	11.593	17.390	23.187	34.780	46.373

Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2020/2021/2022			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	1.14	10	Liquidez corriente	ratio	2.00	10
Endeudamiento corriente	ratio	0.89	9	Liquidez acida	ratio	1.94	10
Capital corriente	%	46.8%	10	Rotación del pasivo corriente días	días		1
Activo no Cte sobre Activo	%	6.2%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	868	1
Financiación del activo no cte.	ratio	8.56	10	Efecto Palanca	ratio	- 0.00	1
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	40.3%	7	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	41.7%	7	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0.6%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0.0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	-0.9%	1	Gastos Administración sobre Ventas	%	16.5%	7
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	1.3%	2	Gastos Totales sobre Ventas	%	17.1%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	0.8%	2	Vida restante de Bienes de Uso	años	2	1
Resultado bruto sobre ventas	%	39.1%	10	Rotación de bienes de cambio	días	365	1
Rentabilidad sobre Ventas	%	-6.1%	1	Rotación del activo	veces	0.60	1
Costo del financiamiento	%	1.2%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	22.6%	10	67.52			
EBITDA/Ventas	%	-4.5%	1				
EBITDA/Intereses	%		10				

