DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

IKTAN STRATEGIES S.A.P.I. DE C.V.

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

MEXICO

Julio 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	100%	30									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
		Puntaje Obtenido
1	Situación Económico-Financiera	100%
Resultado Final		**5.0**

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

IKTAN STRATEGIES S.A.P.I. DE C.V. es una empresa registrada en el año 2020, constituida legalmente en Azcapotzalco, Ciudad De México, estando dedicada a la exploración y extracción de hidrocarburos. Sus accionistas son: ADRIAN CORDERO LOVERA (México, 33.33%), RODOLFO CASTRO GONZALEZ (México, 33.33%) y SALVADOR DE ANDA ROSAS (México, 33.33%). Operan bajo normas de calidad TA-D-A02/06-16/2021 e IST-201130EW4-0013 (ambas vigentes). Según lo declarado por la empresa, cuentan con 4 empleados registrados. Con relación a su situación bancaria, no registra atrasos ni cheques rechazados por Sin Fondos. De acuerdo con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT), la información no se encuentra autorizada para hacerse pública. La compañía está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Tanto la sociedad como sus directivos no registran eventos de Integridad, ni notas de Prensa Negativa.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2022 (3° de la empresa) exhibió una excelente performance económica, con muy fuerte crecimiento de Ventas (313% variación interanual), caída de Costos Directos, lo que les permitió obtener una muy importante Ganancia Final de 26% s/ventas, revirtiendo el Quebranto del ejercicio anterior (-9.9% s/ventas). A pesar del importante aumento de su Pasivo (especialmente las Deudas Comerciales y Cargas Fiscales), los principales indicadores Financieros y Patrimoniales resultaron satisfactorios: elevado nivel de Liquidez Corriente (aumentó de 0.57 a 2.86), adecuado Capital de Trabajo (59.7% s/activo), adecuada Solvencia (pasó de -0.35 a 2.12) y bajo Endeudamiento Corriente (cayó marcadamente de -2.88 a 0.47). Debemos mencionar la muy escasa capitalización de su PN. Las ventas post balance (4 meses) proyectarían un aumento del 41% variación interanual.

Ante lo dicho, la compañía no presenta mayores problemas como para operar con normalidad.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 6 516 159**	**MXN 3 053 646**
Límite de compra	**MXN 1 954 848**	**MXN 916 094**

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 10
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 11
2.8.1 Inmuebles 11
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 13
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 13
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 15
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 15
3.4 COMPRAS ANUALES 15
3.5 PROVEEDORES 15
3.6 CLIENTES 16
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 16

4- COMERCIO EXTERIOR 17

4.1 IMPORTACIONES 17
4.2 EXPORTACIONES 17

5- Situación Bancaria 18

5- SITUACIÓN BANCARIA 18

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 18
5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 18

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 19

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 19
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 19
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 19
6.3.1 Embargos 19
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 19

7- INTEGRIDAD 20

7.1 INTEGRIDAD 20
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 20

8- ESTADOS CONTABLES 21

8.1 DATOS CONTABLES 21
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 27
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 28
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 29
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 30
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 31
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 32
8.8 SCORE DE BALANCE 33

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	IKTAN STRATEGIES S.A.P.I. DE C.V.
CURP	IST201130EW4
Domicilio	AV. JARDIN 251, AZCAPOTZALCO, CIUDAD DE MEXICO, MEXICO
Teléfonos	5540478317
Fecha de inicio de actividad	30/11/2020
Actividad	1 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS 70% 01/01/2022 2 SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ADMINISTRACIÓN 30% 30/11/202
Forma Jurídica	SOCIEDAD ANONIMA PROMOTORA DE INVERSION DE CAPITAL VARIABLE
Patrimonio neto al 2022	$ 1 594 079
Cantidad Empleados	4 (Fuente: Empresa).
Domicilio Legal	AV. JARDIN 251, AZCAPOTZALCO, CIUDAD DE MEXICO, MEXICO
Otros Domicilios	AV. JARDIN 251, AZCAPOTZALCO, CIUDAD DE MEXICO, MEXICO
E-mail	RODOLFO.CASTRO@IKTANST.COM
Página web	WWW.IKTANSTRATEGIES.COM

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

IKTAN STRATEGIES S.A.P.I. DE C.V. es la historia de su gente, trabajo duro, retos y éxitos forjaron su espíritu de excelencia. Los que forman Iktan Strategies conocen el sector energético de México y se desenvuelven con soltura no solo porque es su trabajo diario, sino porque ayudan a construirlo y lo consideran suyo.

Fuente: Empresa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

- ✓ Misión

"Contribuir a la excelencia en el desarrollo de proyectos exitosos del sector hidrocarburos, con el cumplimiento de los objetivos de nuestros clientes cuidado en todo momento la seguridad de las personas y la protección al medio ambiente".

- ✓ Visión

"Ser una referencia mundial en el desarrollo de proyectos del sector de hidrocarburos".

Fuente: Empresa.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA | SAT

IST201130EW4
Registro Federal de Contribuyentes

IKTAN STRATEGIES
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 20120187351
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
AZCAPOTZALCO , CIUDAD DE MEXICO A 29 DE MAYO DE 2023

IST201130EW4

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	IST201130EW4
Denominación/Razón Social:	IKTAN STRATEGIES
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA PROMOTORA DE INVERSION DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	IKTAN STRATEGIES S.A.P.I DE C.V.
Fecha inicio de operaciones:	30 DE NOVIEMBRE DE 2020
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Datos del domicilio registrado	
Código Postal:02860	**Tipo de Vialidad:** AVENIDA (AV.)
Nombre de Vialidad: JARDIN	**Número Exterior:** 251
Número Interior:SIN NUMERO	**Nombre de la Colonia:** TLATILCO
Nombre de la Localidad: AZCAPOTZALCO	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** AZCAPOTZALCO
Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO	**Entre Calle:** CALLE UNION
Y Calle: CALLE AMAPOLA	

Actividades Económicas:

Página [1] de [2]

HACIENDA | SAT

Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, C.P. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica desde cualquier parte del país:
MarcaSAT 55 627 22 728 y para el exterior del país
(+52) 55 627 22 728

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Otros servicios profesionales, científicos y técnicos	70	01/01/2022	
2	Servicios de consultoría en administración	30	30/11/2020	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen Simplificado de Confianza	01/01/2022	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Pago provisional mensual de ISR. Régimen Simplificado de Confianza.	A más tardar el día 17 del mes de calendario inmediato posterior a aquél al que corresponda el pago	01/01/2022	
Declaración anual de ISR del Régimen de Simplificado de Confianza. Personas Morales	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	01/01/2022	
Pago definitivo mensual de IVA. Régimen Simplificado de Confianza.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2022	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2022	

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

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

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

Cadena Original Sello:
||2023/05/29|IST201130EW4|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

Sello Digital:
QCEj2MdPL5/265pWmeDcNqSmPQwjyNQ+IPYediTL7AUVKNWhqGN97ib1tS6uDCa6RUcsucVKaJAG82g9Obi
S1jxCZsmXKp0n1ON7qiR6pyFPsXcFpCxYfu7U+n0aCYMIZfphwSASmFtREIRFJKqVII1qp5D2g8EwWu5BC6nY
Qgl=

HACIENDA SAT

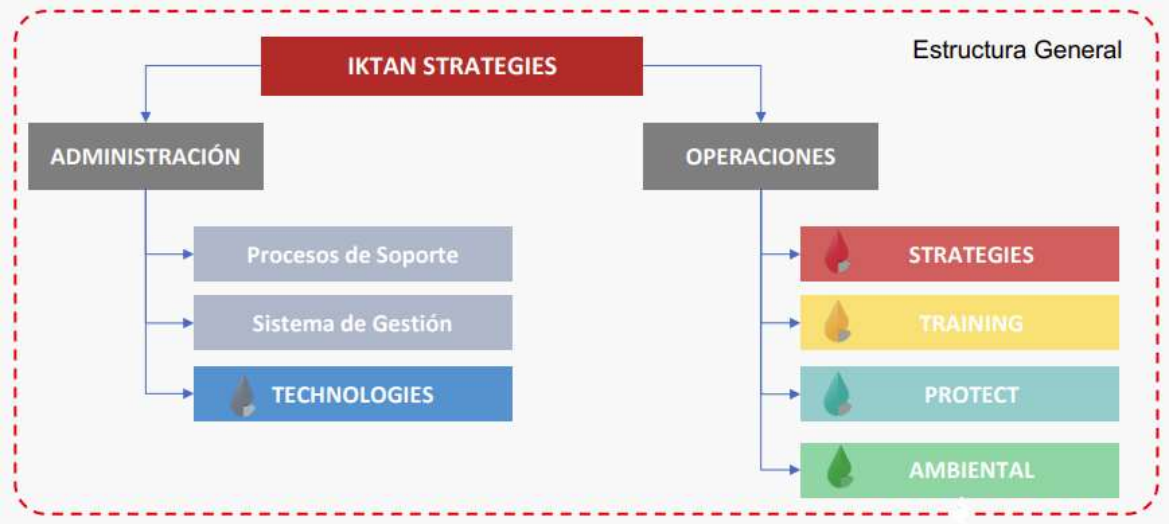
Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, C.P. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica desde cualquier parte del país:
MarcaSAT 55 627 22 728 y para el exterior del país
(+52) 55 627 22 728

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	%
ADRIAN CORDERO LOVERA	México	COLA840406PJ1	33.33
RODOLFO CASTRO GONZALEZ	México	CAGR840416HS3	33.33
SALVADOR DE ANDA ROSAS	México	AARS901224LY4	33.33

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
ADRIAN CORDERO LOVERA	México	COLA840406PJ1	Secretario
RODOLFO CASTRO GONZALEZ	México	CAGR840416HS3	Tesorero
SALVADOR DE ANDA ROSAS	México	AARS901224LY4	Presidente

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

No se detectó información.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

OTRAS PUBLICACIONES

Diputados debaten iniciativa para reformar leyes mineras y de aguas nacionales
Fuente: mineriaenlinea.com Fecha: 18/04/2023

En la reunión semipresencial, el diputado Rodríguez González informó sobre la recepción de una iniciativa del Ejecutivo que busca reformar, adicionar y derogar diversas disposiciones en las leyes Minera, de Aguas Nacionales, del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente, y General para la Prevención y Gestión Integral de los Residuos. La iniciativa tiene como finalidad recuperar la rectoría del Estado en concesiones mineras y de agua en México.
Diputados debaten sobre las implicaciones de la iniciativa
El diputado Ignacio Loyola Vera (PAN) solicitó realizar un Parlamento Abierto para escuchar a las personas interesadas en la nueva legislación. Por su parte, la diputada Adriana Bustamante Castellanos (Morena) pidió revisar con responsabilidad cada una de las propuestas que se hacen a las cuatro leyes que se reforman, velando por los derechos constitucionales y de las poblaciones que habitan los territorios.
La diputada del PAN, Patricia Terrazas Baca, propuso invitar a los alcaldes de Chihuahua donde hay concesiones mineras, para que sean ellos los que expliquen al país el beneficio de la industria minera. Judith Celina Tánori Córdova, diputada de Morena, expresó la necesidad de revisar la iniciativa, pues se requiere un ordenamiento en materia de minería y un balance en el tema del agua, ya que diversas poblaciones enfrentan estrés hídrico, principalmente en la zona norte del país.
La diputada Laura Patricia Contreras Duarte (PAN) consideró importante preguntar directamente a las comunidades, alcaldes y gobernadores del norte del país, quienes viven el día a día de la industria minera. Solicitó que la iniciativa del Ejecutivo sea analizada en Parlamento Abierto, dada la responsabilidad fundamental que marca el futuro económico del país.
El diputado José Antonio Gutiérrez Jardón (PRI) abogó por revisar a fondo la iniciativa, considerando que es perfectible en el tema de las concesiones y que se puede trabajar en conjunto para mejorarla, teniendo en cuenta el empleo en las comunidades que subsisten de la minería.
Intervención de especialistas
Guillermo Valls Esponda, magistrado presidente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa (TFJA), destacó la labor de la institución en la legitimación de actos administrativos adoptados por entes públicos de la Administración Pública Federal a través de juicios contenciosos.
Arturo Gómez, de Eon Energy, presentó un programa que genera inversión y fortalece la economía del Estado, buscando involucrar al Estado bajo un programa diseñado junto con la iniciativa privada. Resaltó la importancia de adoptar fuentes de energía limpias y avanzar en un modelo energético respetuoso con el medio ambiente.
Adrián Cordero Lovera, director general de **IKTAN Strategies SAPI de CV**, abordó el tema de la experiencia del sector hidrocarburos en la implementación de la regulación en materia de prevención y control integral de emisiones de metano impulsado por la Agencia de Seguridad, Energía y Ambiente (ASEA). Mencionó que el metano es un gas de efecto invernadero que contribuye al calentamiento global y que el sector hidrocarburos es uno de los principales emisores de metano.
Calendario de reuniones de la Comisión
Se estableció el calendario de reuniones de la Comisión de Energía para el segundo receso del segundo año de ejercicio de la LXV Legislatura, con la décima reunión ordinaria el lunes 17 de abril y la décima primera el miércoles 23 de agosto. Las Comisiones Unidas de Energía y de Economía, Comercio y Competitividad serán las encargadas de acordar el procedimiento para la preparación del dictamen de la iniciativa.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	TA-D-A02/06-16/2021	ASEA	09/03/2023	09/03/2025
2	IST-201130EW4-0013	STPS	17/12/2021	17/12/2024

Fuente: Empresa.



MEDIO AMBIENTE | ASEA

UNIDAD DE GESTION INDUSTRIAL

ACUSE

DIRECCION GENERAL DE GESTION DE OPERACION INTEGRAL

Agencia Nacional de Seguridad Industrial y de Protección al Medio Ambiente del Sector Hidrocarburos
Unidad de Gestión Industrial
Dirección General de Gestión de Operación Integral
Oficio No. ASEA/UGI/DGGOI/2912/2023

Ciudad de México, a 09 de marzo de 2023

IKTAN STRATEGIES, S.A.P.I. DE C.V.
Av. Jardín no. 251,
Col. Tlatilco, C.P. 02860,
Azcapotzalco, Ciudad de México.
Tel.: 55 2139 4297
Correo electrónico: adrian.cordero@iktanst.com
PRESENTE

Hago referencia a su escrito de fecha 20 de febrero de 2023, recibido en el Área de Atención al Regulado de la Agencia Nacional de Seguridad Industrial y de Protección al Medio Ambiente del Sector Hidrocarburos (**AGENCIA**) el 28 del mismo mes y año, mediante el cual solicitó el Refrendo de la Autorización como Tercero para emitir los Dictámenes Técnicos y realizar las Evaluaciones Técnicas, para las actividades de exploración y extracción de hidrocarburos en yacimientos convencionales y no convencionales.

Al respecto, esta Dirección General de Gestión de Operación Integral, con fundamento en los artículos 1, 3 fracción XI, 4 y 5 fracciones IX y X de la Ley de la Agencia Nacional de Seguridad Industrial y de Protección al Medio Ambiente del Sector Hidrocarburos; 28, 29, 35 y 57, fracción I Ley Federal de Procedimiento Administrativo; 1, 2 fracción VIII, 4 fracción XX, 18 fracciones III, XVIII y XX y 30 fracciones VI y IX del Reglamento Interior de la Agencia Nacional de Seguridad Industrial y de Protección al Medio Ambiente del Sector Hidrocarburos; 24 de las Disposiciones administrativas de carácter general que establecen los Lineamientos para la autorización, aprobación y evaluación del desempeño de terceros en materia de seguridad industrial, seguridad operativa y de protección al medio ambiente del Sector Hidrocarburos, una vez cumplidos los requisitos establecidos para obtener el Refrendo de la Autorización como Tercero para emitir los Dictámenes Técnicos y realizar las Evaluaciones Técnicas, para las actividades de exploración y extracción de hidrocarburos en yacimientos convencionales y no convencionales; y en el trámite ASEA-03-017-A Refrendo de la Autorización como Tercero en materia de Seguridad Industrial, Seguridad Operativa y Protección al Medio Ambiente del Sector Hidrocarburos, respecto de la solicitud señalada en el párrafo que antecede, otorga el **REFRENDO DE AUTORIZACIÓN** a favor de:

IKTAN STRATEGIES, S.A.P.I. DE C.V.
como
TERCERO AUTORIZADO
Con Registro No.
TA-D-A02/06-16/2021

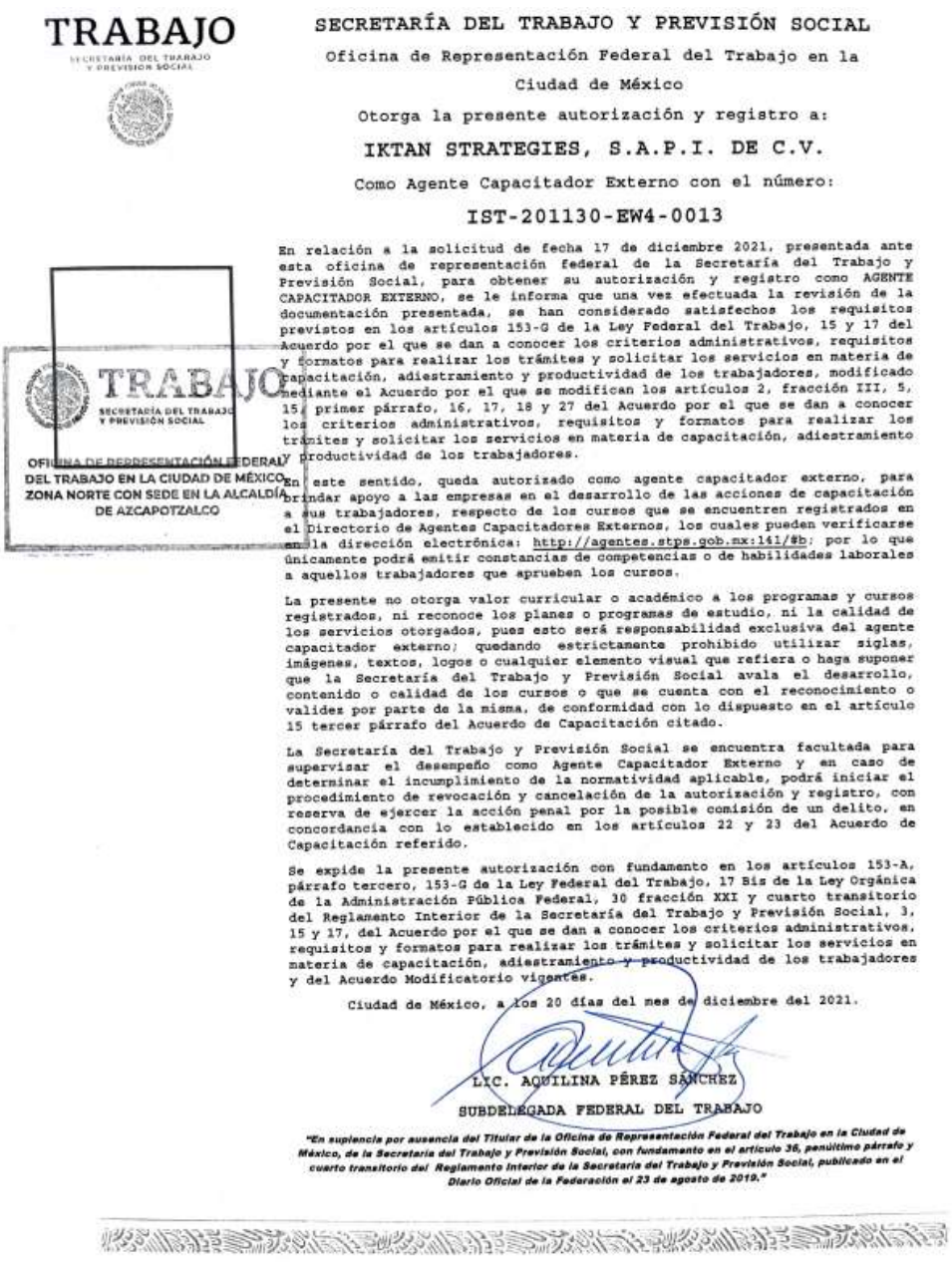
Para emitir los Dictámenes Técnicos y realizar las Evaluaciones Técnicas, para las actividades de exploración y extracción de hidrocarburos en yacimientos convencionales y no convencionales.

Por el presente refrendo, la vigencia de la **AUTORIZACIÓN** con Registro No. **TA-D-A02/06-16/2021**, se extiende por dos años, surtiendo efectos a partir del 28 de mayo de 2023, quedando sujeta al cumplimiento de las Condiciones de Operación señaladas en el **ANEXO 1** del presente oficio.

Boulevard Adolfo Ruiz Cortines 4209, Jardines en la Montaña, 14210, Ciudad de México.
Teléfono: 55 91 26 01 00 www.gob.mx/asea

2023 Francisco VILLA

Página 1 de 2



TRABAJO
SECRETARÍA DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL

SECRETARÍA DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL

Oficina de Representación Federal del Trabajo en la Ciudad de México

Otorga la presente autorización y registro a:

IKTAN STRATEGIES, S.A.P.I. DE C.V.

Como Agente Capacitador Externo con el número:

IST-201130-EW4-0013

En relación a la solicitud de fecha 17 de diciembre 2021, presentada ante esta oficina de representación federal de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, para obtener su autorización y registro como AGENTE CAPACITADOR EXTERNO, se le informa que una vez efectuada la revisión de la documentación presentada, se han considerado satisfechos los requisitos previstos en los artículos 153-G de la Ley Federal del Trabajo, 15 y 17 del Acuerdo por el que se dan a conocer los criterios administrativos, requisitos y formatos para realizar los trámites y solicitar los servicios en materia de capacitación, adiestramiento y productividad de los trabajadores, modificado mediante el Acuerdo por el que se modifican los artículos 2, fracción III, 5, 15, primer párrafo, 16, 17, 18 y 27 del Acuerdo por el que se dan a conocer los criterios administrativos, requisitos y formatos para realizar los trámites y solicitar los servicios en materia de capacitación, adiestramiento y productividad de los trabajadores.

En este sentido, queda autorizado como agente capacitador externo, para brindar apoyo a las empresas en el desarrollo de las acciones de capacitación a sus trabajadores, respecto de los cursos que se encuentren registrados en el Directorio de Agentes Capacitadores Externos, los cuales pueden verificarse en la dirección electrónica: http://agentes.stps.gob.mx:141/#b; por lo que únicamente podrá emitir constancias de competencias o de habilidades laborales a aquellos trabajadores que aprueben los cursos.

La presente no otorga valor curricular o académico a los programas y cursos registrados, ni reconoce los planes o programas de estudio, ni la calidad de los servicios otorgados, pues esto será responsabilidad exclusiva del agente capacitador externo; quedando estrictamente prohibido utilizar siglas, imágenes, textos, logos o cualquier elemento visual que refiera o haga suponer que la Secretaría del Trabajo y Previsión Social avala el desarrollo, contenido o calidad de los cursos o que se cuenta con el reconocimiento o validez por parte de la misma, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 15 tercer párrafo del Acuerdo de Capacitación citado.

La Secretaría del Trabajo y Previsión Social se encuentra facultada para supervisar el desempeño como Agente Capacitador Externo y en caso de determinar el incumplimiento de la normatividad aplicable, podrá iniciar el procedimiento de revocación y cancelación de la autorización y registro, con reserva de ejercer la acción penal por la posible comisión de un delito, en concordancia con lo establecido en los artículos 22 y 23 del Acuerdo de Capacitación referido.

Se expide la presente autorización con fundamento en los artículos 153-A, párrafo tercero, 153-G de la Ley Federal del Trabajo, 17 Bis de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, 30 fracción XXI y cuarto transitorio del Reglamento Interior de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, 3, 15 y 17, del Acuerdo por el que se dan a conocer los criterios administrativos, requisitos y formatos para realizar los trámites y solicitar los servicios en materia de capacitación, adiestramiento y productividad de los trabajadores y del Acuerdo Modificatorio vigentes.

Ciudad de México, a los 20 días del mes de diciembre del 2021.

TRABAJO
SECRETARÍA DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL
OFICINA DE REPRESENTACIÓN FEDERAL DEL TRABAJO EN LA CIUDAD DE MÉXICO, ZONA NORTE CON SEDE EN LA ALCALDÍA DE AZCAPOTZALCO

LIC. AQUILINA PÉREZ SÁNCHEZ
SUBDELEGADA FEDERAL DEL TRABAJO

"En suplencia por ausencia del Titular de la Oficina de Representación Federal del Trabajo en la Ciudad de México, de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, con fundamento en el artículo 36, penúltimo párrafo y cuarto transitorio del Reglamento Interior de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de agosto de 2019."

Fuente: Empresa.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

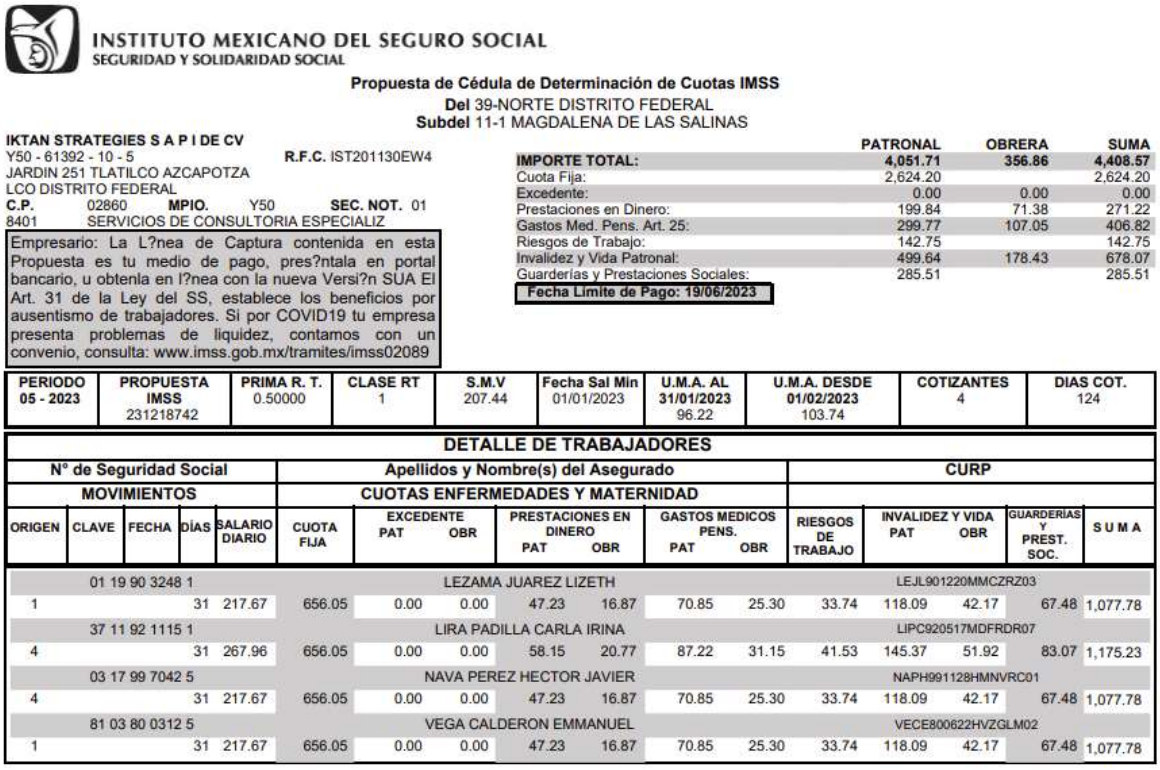
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2022	2	0	0	2
2023	4	0	0	**4**

Fuente: Empresa.



INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
SEGURIDAD Y SOLIDARIDAD SOCIAL

Propuesta de Cédula de Determinación de Cuotas IMSS
Del 39-NORTE DISTRITO FEDERAL
Subdel 11-1 MAGDALENA DE LAS SALINAS

IKTAN STRATEGIES S A P I DE CV **R.F.C.** IST201130EW4
Y50 - 61392 - 10 - 5
JARDIN 251 TLATILCO AZCAPOTZA
LCO DISTRITO FEDERAL
C.P. 02860 **MPIO.** Y50 **SEC. NOT.** 01
8401 SERVICIOS DE CONSULTORIA ESPECIALIZ

Empresario: La L?nea de Captura contenida en esta Propuesta es tu medio de pago, pres?ntala en portal bancario, u obtenla en l?nea con la nueva Versi?n SUA El Art. 31 de la Ley del SS, establece los beneficios por ausentismo de trabajadores. Si por COVID19 tu empresa presenta problemas de liquidez, contamos con un convenio, consulta: www.imss.gob.mx/tramites/imss02089

	PATRONAL	OBRERA	SUMA
IMPORTE TOTAL:	**4,051.71**	**356.86**	**4,408.57**
Cuota Fija:	2,624.20		2,624.20
Excedente:	0.00	0.00	0.00
Prestaciones en Dinero:	199.84	71.38	271.22
Gastos Med. Pens. Art. 25:	299.77	107.05	406.82
Riesgos de Trabajo:	142.75		142.75
Invalidez y Vida Patronal:	499.64	178.43	678.07
Guarderías y Prestaciones Sociales:	285.51		285.51

Fecha Límite de Pago: 19/06/2023

PERIODO 05 - 2023	PROPUESTA IMSS 231218742	PRIMA R. T. 0.50000	CLASE RT 1	S.M.V 207.44	Fecha Sal Min 01/01/2023	U.M.A. AL 31/01/2023 96.22	U.M.A. DESDE 01/02/2023 103.74	COTIZANTES 4	DIAS COT. 124

DETALLE DE TRABAJADORES

N° de Seguridad Social					Apellidos y Nombre(s) del Asegurado								CURP				
MOVIMIENTOS					CUOTAS ENFERMEDADES Y MATERNIDAD												
ORIGEN	CLAVE	FECHA	DÍAS	SALARIO DIARIO	CUOTA FIJA	EXCEDENTE PAT	EXCEDENTE OBR	PRESTACIONES EN DINERO PAT	PRESTACIONES EN DINERO OBR	GASTOS MEDICOS PENS. PAT	GASTOS MEDICOS PENS. OBR	RIESGOS DE TRABAJO	INVALIDEZ Y VIDA PAT	INVALIDEZ Y VIDA OBR	GUARDERÍAS Y PREST. SOC.	S U M A
01 19 90 3248 1					LEZAMA JUAREZ LIZETH								LEJL901220MMCZRZ03				
1		31	217.67	656.05	0.00	0.00	47.23	16.87	70.85	25.30	33.74	118.09	42.17	67.48	1,077.78		
37 11 92 1115 1					LIRA PADILLA CARLA IRINA								LIPC920517MDFRDR07				
4		31	267.96	656.05	0.00	0.00	58.15	20.77	87.22	31.15	41.53	145.37	51.92	83.07	1,175.23		
03 17 99 7042 5					NAVA PEREZ HECTOR JAVIER								NAPH991128HMNVRC01				
4		31	217.67	656.05	0.00	0.00	47.23	16.87	70.85	25.30	33.74	118.09	42.17	67.48	1,077.78		
81 03 80 0312 5					VEGA CALDERON EMMANUEL								VECE800622HVZGLM02				
1		31	217.67	656.05	0.00	0.00	47.23	16.87	70.85	25.30	33.74	118.09	42.17	67.48	1,077.78		

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2022	2	0	0	2
2023	2	0	0	**2**

Fuente: Empresa.

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
Enero 2023	$ 285 000	$ 61 991	MXN
Febrero 2023	$ 1 206 824	$ 519 647	MXN
Marzo 2023	$ 621 822	$ 1 318 747	MXN
Abril 2023	$ 940 000	$ 634 982	MXN
TOTAL	**$ 3 053 646**	**$ 2 535 367**	**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

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	RED INNOVACIÓN EN RIESGOS	México	RIR170814DUA	$ 250 000	MXN
2	CHRISTIAN JAFETT HERNANDEZ GARCIA	México	HEGC851223EB0	$ 120 000	MXN
3	MAYA FLORES CONSULTING EXPERTS, S.C.	México	MAFC910514KU4	$ 70000	MXN

Fuente: Empresa.

3.6 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	CONSORCIO PETROLERO 5M DEL GOLFO S.A.P.I. DE C.V.	México	CPM160202QW9	$ 1 800 000	MXN
2	GRUPO CARSO (BLOQUE12, BLOQUE13 Y GASODUCTO NORTE)	México	N/I	$ 1 600 000	MXN
3	GAS NATURAL DEL NOROESTE S.A. DE C.V.	México	GNN9706053S3	$ 1 600 000	MXN
4	NFE PACIFICO LAP	Estados Unidos	NPL180725239	$ 800 000	MXN
5	VIRTUAL PIPELINES DE MEXICO	México	VPM120424VA0	$ 500 000	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	RESPONSABILIDAD PROFESIONAL	GMX	07004627	$ 1 000 000	MXN

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 registraron cheques rechazados.

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BBVA BANCOMER	$ 0	MXN
2	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

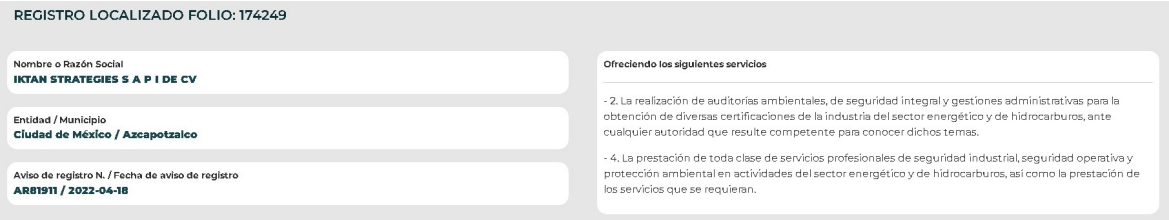
6.3.1 Embargos

No se detectó información.

6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés



Fuente: https://ptsc32d.clouda.sat.gob.mx/ConsultaPublico



Fuente: https://repse.stps.gob.mx/

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD









7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

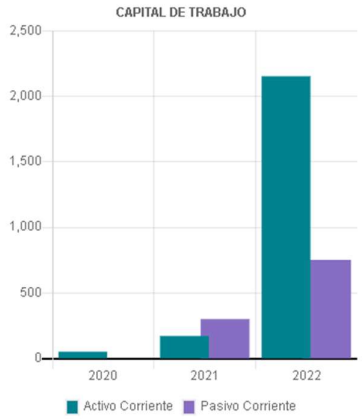
8- Estados Contables

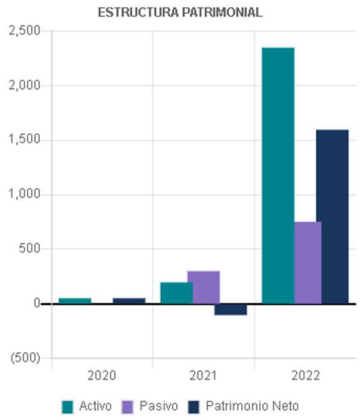
8.1 DATOS CONTABLES

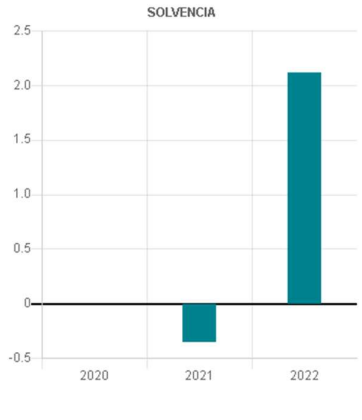
Activo

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	30/11/2022
Caja y Bancos	0	16	63
Inversión corriente	0	0	0
Ant Créditos por ventas	0	55	1 763
Otros Créditos	0	0	0
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	51	100	328
Total De Activo Corriente	51	172	2 154
Créditos Por Ventas	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	0	8	209
Depreciación Acumulada	0	1	19
Bienes De Uso	0	7	190
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	17	2
Total Activo No Corriente	0	24	192
Total Activo	51	196	2 346

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



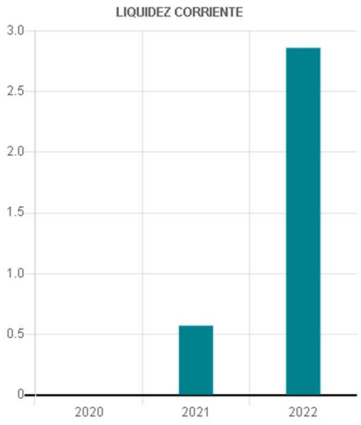


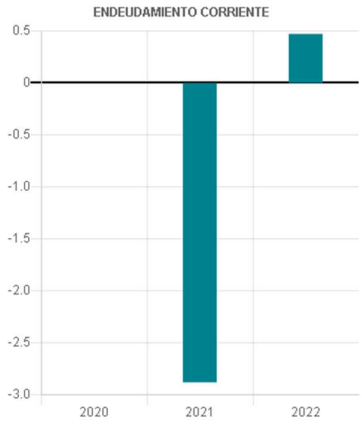


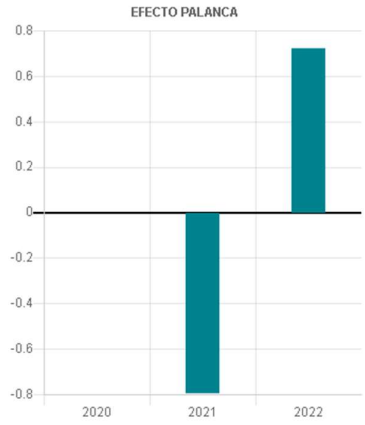
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	30/11/2022
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	0	175	438
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0
Cargas Fiscales	0	8	243
Anticipos De Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	0	118	71
Total Pasivo Corriente	0	301	752
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	0	301	752
Capital Social	51	51	51
Resultados No Asignados	0	-156	1 543
Patrimonio Neto	51	-105	1 594

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



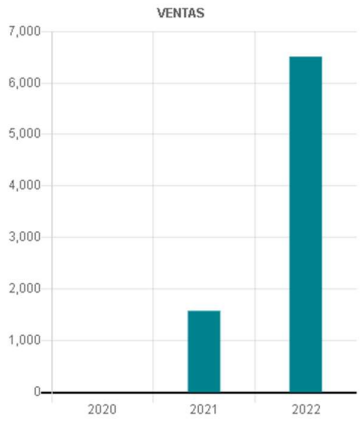


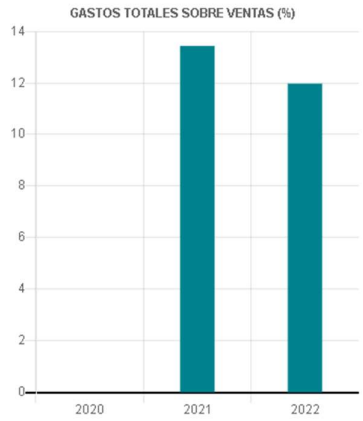


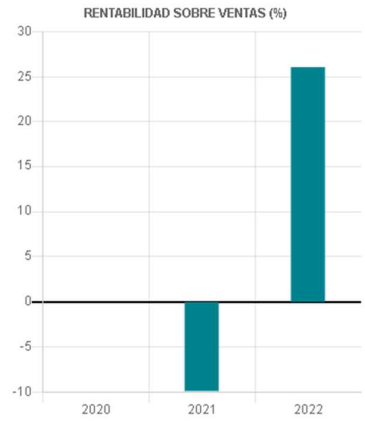
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	30/11/2022
Ventas	0	1 577	6 516
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	0	1 451	3 759
Resultado Bruto	0	126	2 757
Amortizaciones	0	0	12
Gastos de Comercialización	0	134	498
Gastos de Administración	0	62	262
Gastos Financieros	0	16	21
Otros Ingresos	0	0	0
Otros Egresos	0	86	291
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	16	14
Impuesto a las Ganancias	0	0	0
Resultado	0	-156	1 699

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	30/11/2022
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,00	-0,35	2,12
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,00	-2,88	0,47
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,00	-2,88	0,47
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	51,00	-128,94	1 401,99

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	30/11/2022
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,00	0,57	2,86
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,00	0,57	2,86
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	0,00	28,63	3,70
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	0,00	427,50	290,49
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,00	8,04	2,78
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	0,00	211,03	34,25
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	30/11/2022
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	0,00	8,01	42,31
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	0,00	-9,86	26,07
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	0,00	-4,40	30,54
EBIT Resultado Bruto - Amortizaciones - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	0	-70 302	1 984 624
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	0,00	-4,46	30,46
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,00	1,49	1,07
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	0,00	-79,31	72,39
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	0	-139 576	1 731 321
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,00	-0,46	2,30
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,00	-0,09	0,27
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	0,00	-8,86	83,14

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	30/11/2022
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,01	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,08	0,08
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,00	0,04	0,04
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,00	0,13	0,12
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	0,00	-13,98	8,38
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,00	38,14	16,00

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 31/12) expresados en Pesos Mexicanos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2022 alcanzaron a un total de $6.5 Millones vs $1.6 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 313.0%.
- Los Costos Directos disminuyeron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 91.9% al 57.7% mientras que los Gastos de Estructura hicieron lo propio, pasando del 12.5% al 11.7% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Ingresos por $14.2 Mil (0.22% s/ventas) correspondientes a Ingresos Financieros, y Egresos Netos por $291.3 Mil (4.47% s/ventas) afectados a Otros Costos de Operación.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $1.7 Millones (26.0% s/ventas) vs la perdida de -$155.5 Mil (-9.9% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2022 muy fuerte crecimiento de Ventas, caída de Costos Directos y de Gastos de Estructura, presentando una excelente ganancia final, revirtiendo el quebranto anterior.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente aumentó de 0.57 a 2.86, ingresando en valores muy elevados.
- El Capital de Trabajo fue $1.4 Millones, equivalente al 59.7% del Activo, siendo muy adecuada la relación.

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

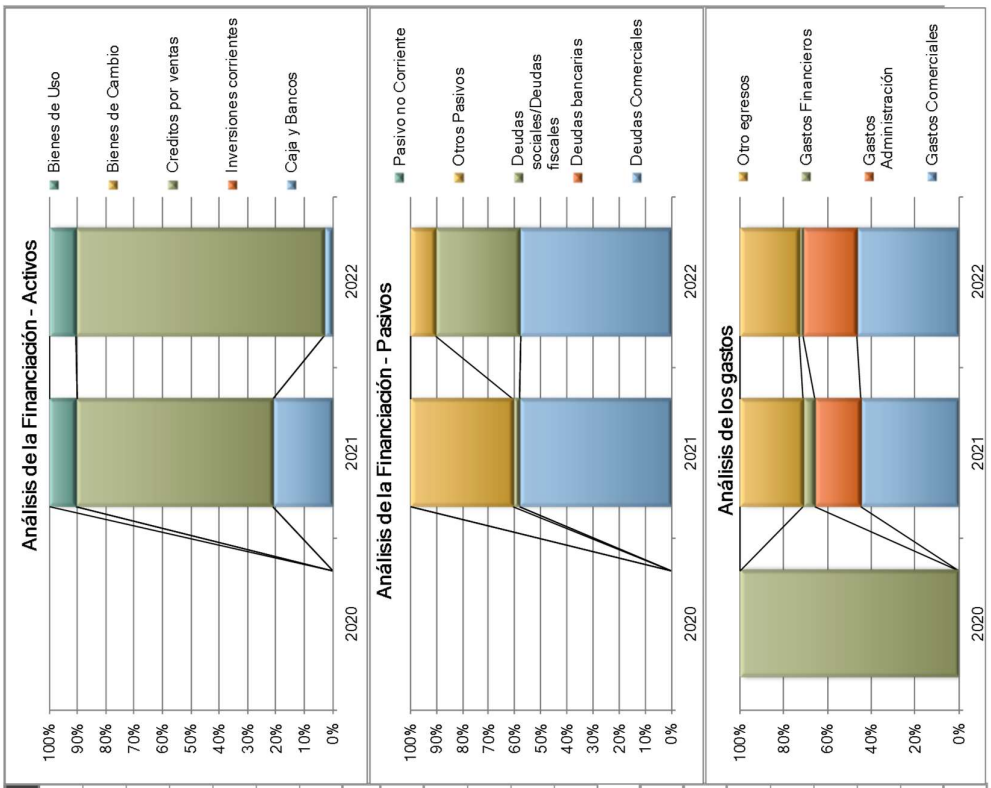
Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue $1.6 Millones vs -$104.5 Mil en el ejercicio anterior. Del total del PN solo $51.0 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo muy ajustada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 32.0% del Activo siendo las Deudas Comerciales a corto plazo (59.2% del Pasivo Total) y las Deudas Fiscales a corto plazo (32.3% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial aumentó de -0.35 a 2.12, mostrando parámetros muy elevados, mientras que el Endeudamiento Corriente cayó marcadamente de -2.88 a 0.47, también ingresando en valores satisfactorios.

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

8.2 ANÁLISIS VERTICAL

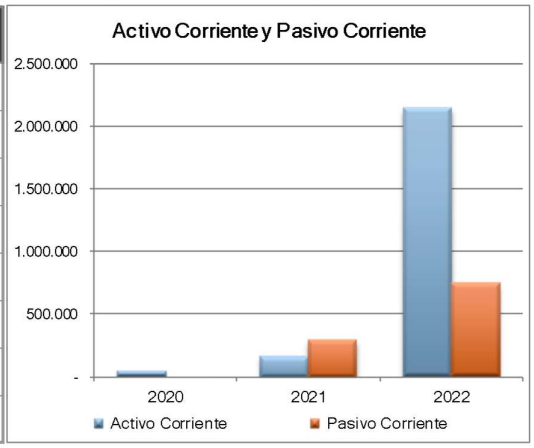
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Concept	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	-	16.474	63.168
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	-	55.100	1.762.914
Otros Créditos	-	-	-
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	-	7.475	190.245
Otros activos corrientes	51.000	117.059	330.120
Activo Corriente	**51.000**	**196.108**	**2.346.447**
Deudas Comerciales	-	174.975	437.730
Deudas bancarias	-	-	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	-	7.600	243.247
Otros Pasivos	-	118.059	71.391
Pasivo no Corriente	-	-	-
Pasivo	**-**	**300.634**	**752.368**
Gastos Comerciales	-	133.896	497.991
Gastos Administración	-	62.485	262.478
Gastos Financieros	0	15.754	20.823
Otro egresos	-	86.077	291.285
Impuesto a las ganancias	-	-	-
Total	**0**	**298.212**	**1.072.577**



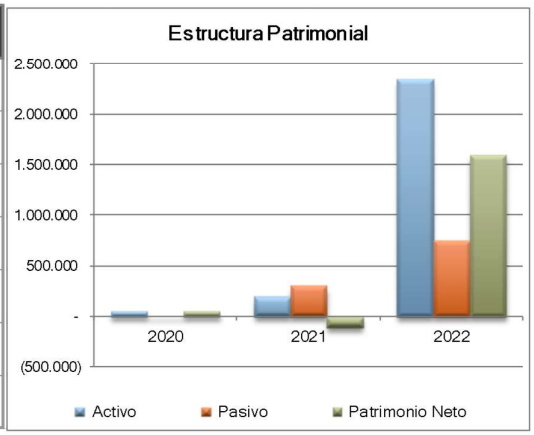
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2020/2021/2022

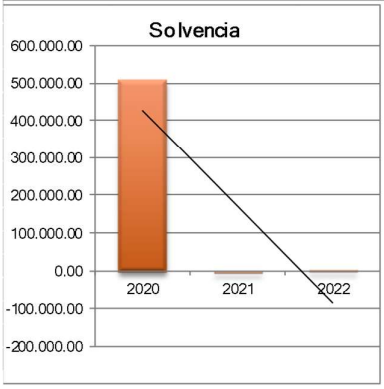
Analisis Patrimonial	dic-20	dic-21	dic-22
Solvencia	510.000.00	-0.35	2.12
Patrimonio Neto sobre Activo	100%	-53%	68%
Endeudamiento corriente	0.00	-2.88	0.47
Capital corriente	1.00	-0.66	0.60
Activo no Cte sobre Activo	0%	12%	8%
Financiación del activo no cte.	510.001.00	-4.28	8.30
Deuda bancaria sobre Pasivo	200%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	200%	58%	58%

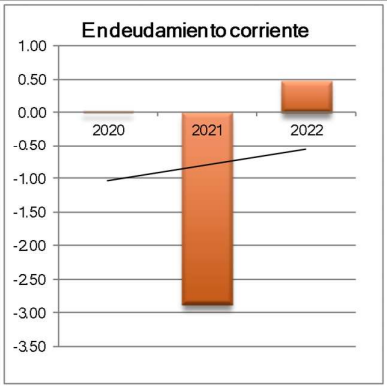


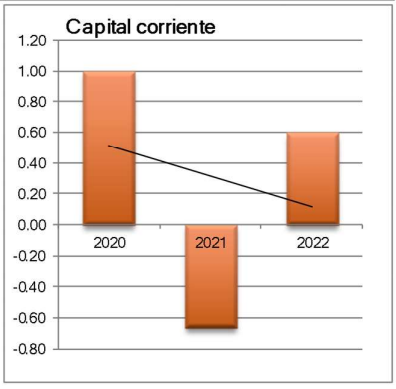
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Activo Corriente	$ 51.000	$ 171.698	$ 2.154.359
Activo no Corriente	$ 0	$ 24.410	$ 192.088
Activo	$ 51.000	$ 196.108	$ 2.346.447
Pasivo Corriente	$ 0	$ 300.634	$ 752.368
Pasivo no Corriente	$ 0	$ 0	$ 0
Pasivo	$ 0	$ 300.634	$ 752.368
Patrimonio Neto	$ 51.000	$ -104.526	$ 1.594.079



Trends





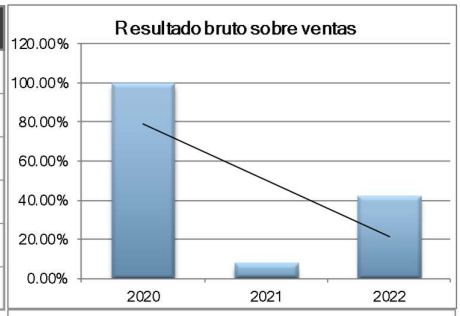


Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

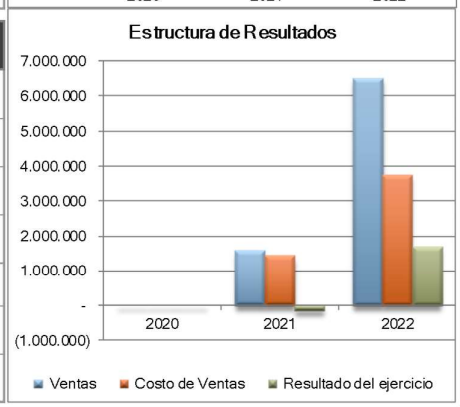
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

Períodos Analizados	2020/2021/2022

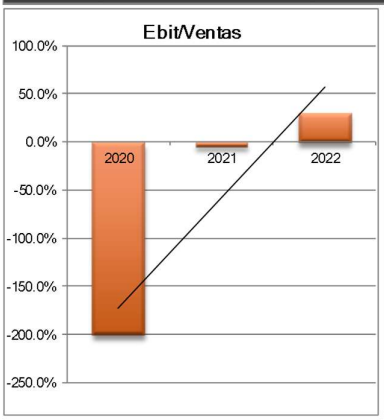
Análisis de rentabilidad	dic-20	dic-21	dic-22
Rentabilidad de la inversión total	0.0%	148.8%	106.6%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	0.0%	133.7%	107.9%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	0.0%	-71.3%	73.3%
Resultado bruto sobre ventas	100.0%	8.0%	42.3%
Rentabilidad sobre Ventas	100.0%	-9.9%	26.1%
Costo del financiamiento	100.0%	5.2%	2.8%

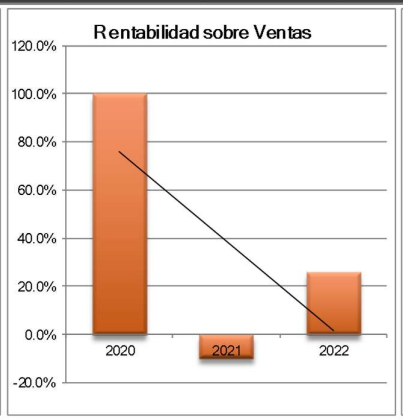


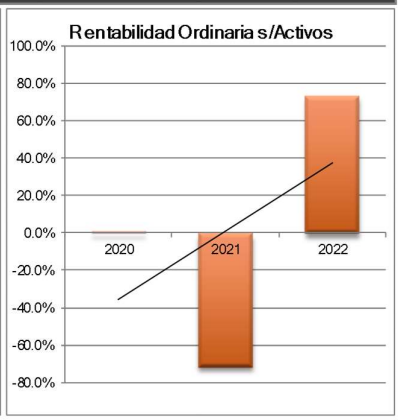
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Ventas	$ 0	$ 1.577.446	$ 6.516.159
Costo de Ventas	$ 0	$ 1.451.171	$ 3.759.173
Resultado del ejercicio	$ 0	$ -155.526	$ 1.698.605
Ebit	$ -0	$ -70.302	$ 1.984.624
Ebit/Ventas	-200.0%	-4.5%	30.5%
EBITDA/Ventas	4.00	-0.09	0.27
EBITDA/Intereses	4.00	-8.86	83.14



Trends







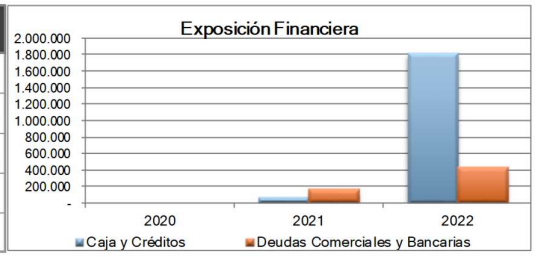
Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

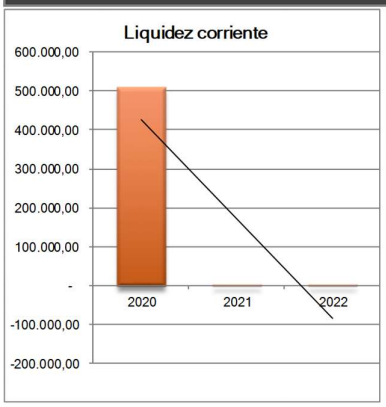
Períodos Analizados				2020/2021/2022
Analisis Financiero	dic-20	dic-21	dic-22	
Liquidez corriente	510.000,00	0,57	2,86	
Liquidez acida	509.999,00	0,57	2,86	
Rotación del pasivo corriente días	75	427	290	
Rotación de las cuentas a cobrar	302	11	82	
Efecto Palanca	0,00	-0,79	0,72	

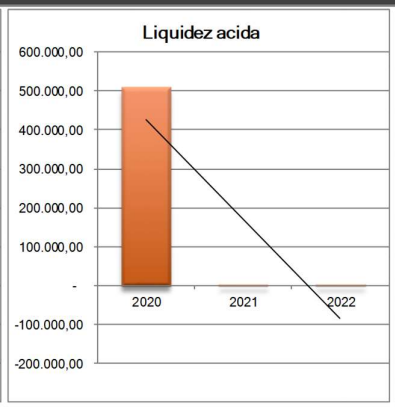


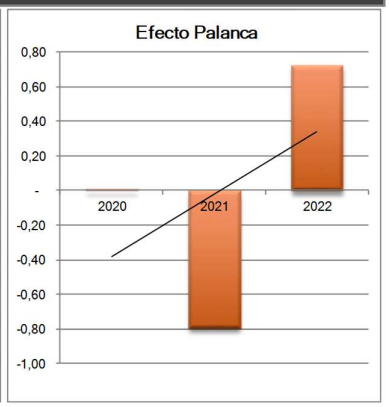
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	0	16.474	63.168
Creditos por ventas	0	55.100	1.762.914
Deudas Comerciales	0	174.975	437.730
Deudas bancarias	0	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	-	-

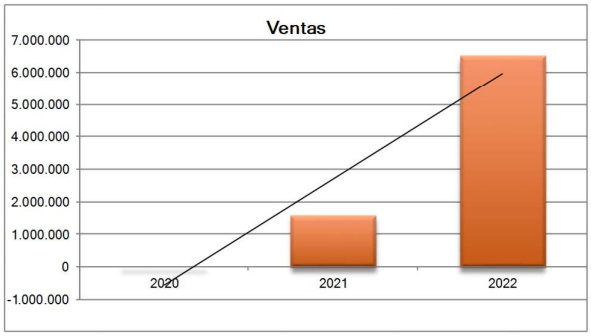


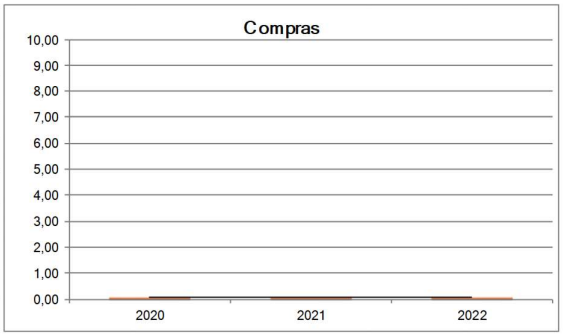
Trends







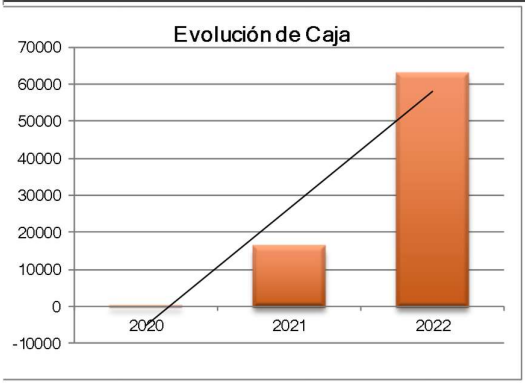


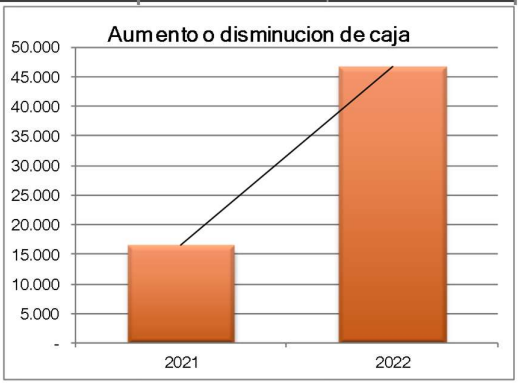


Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021/2022	
Análisis del Flujo de fondos	dic-21	dic-22
Resultado del ejercicio	$ -155.526.00	$ 1.698.605.00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 196.00	$ 11.893.00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ -155.330.00	$ 1.710.498.00
Variación de créditos por ventas	$ -55.099.90	$ -1.707.814.00
Variación de otros créditos	$ -	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -66.058.90	$ -213.061.00
Variación de cuentas a pagar	$ 174.974.90	$ 262.755.00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ 7.599.90	$ 235.647.00
Variación de otras deudas	$ 118.058.90	$ -46.668.00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 24.144.90	$ 241.357.00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -0.10	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -7.670.90	$ -194.663.00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 16.473.90	$ 46.694.00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 16.473.90	$ 46.694.00





Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

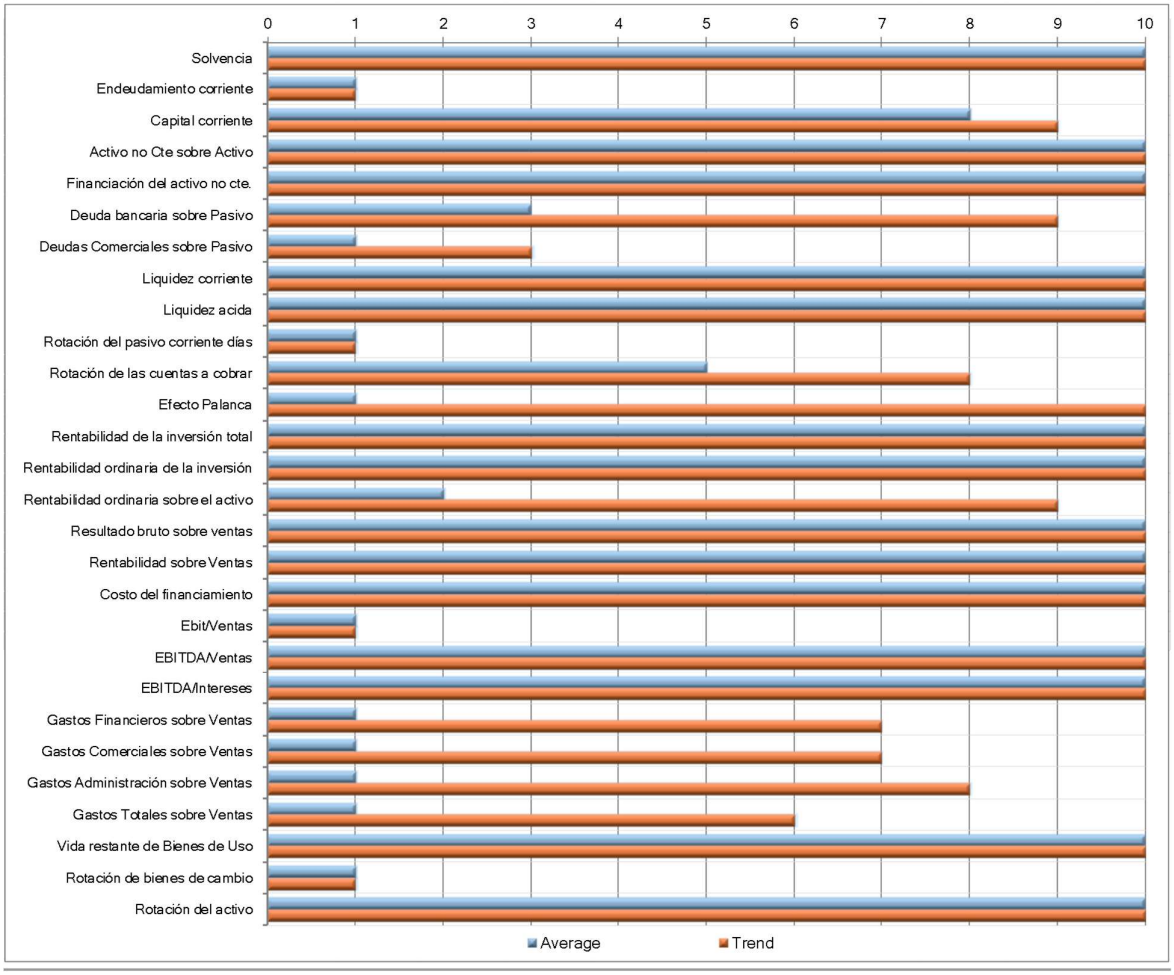
Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	543.013	$	S/Patrimonio Neto	87.425	$
Compras Mensuales	0	$	S/Capital de Trabajo	62.281	$
Modo de Cobro s/Balance	89	días	S/Activos Líquidos	71.106	$
Modo de Pago s/Balance	296	días	S/Variables Combinadas	72.062	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	233.580	467.160	700.740	934.319	1.401.479	1.868.639
	80%	207.627	415.253	622.880	830.506	1.245.759	1.661.012
	65%	168.697	337.393	506.090	674.786	1.012.179	1.349.573
	50%	129.767	259.533	389.300	519.066	778.600	1.038.133
	40%	103.813	207.627	311.440	415.253	622.880	830.506
	30%	77.860	155.720	233.580	311.440	467.160	622.880
	20%	51.907	103.813	155.720	207.627	311.440	415.253
	10%	25.953	51.907	77.860	103.813	155.720	207.627
	2%	5.191	10.381	15.572	20.763	31.144	41.525

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		10	Liquidez corriente	ratio	51.002.12	10
Endeudamiento corriente	ratio	- 0.24	1	Liquidez acida	ratio		10
Capital corriente	%	38.7%	9	Rotación del pasivo corriente días	días	296	1
Activo no Cte sobre Activo	%	8.2%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	89	8
Financiación del activo no cte.	ratio		10	Efecto Palanca	ratio	0.35	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	20.0%	9	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	72.4%	3	Gastos Financieros sobre Ventas	%	10.4%	7
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	17.0%	7
Rentabilidad de la inversión total	%	104.3%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	13.6%	8
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	102.2%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	41.1%	6
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	37.0%	9	Vida restante de Bienes de Uso	años	19	10
Resultado bruto sobre ventas	%	41.2%	10	Rotación de bienes de cambio	días	365	1
Rentabilidad sobre Ventas	%	26.3%	10	Rotación del activo	veces	3.68	10
Costo del financiamiento	%	13.0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	0.4%	1	78.82			
EBITDA/Ventas	%	56.8%	10				
EBITDA/Intereses	%	56.83	10				



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 31/12) expresados en Pesos Mexicanos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2022 alcanzaron a un total de $6.5 Millones vs $1.6 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 313.0%.
- Los Costos Directos disminuyeron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 91.9% al 57.7% mientras que los Gastos de Estructura hicieron lo propio, pasando del 12.5% al 11.7% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Ingresos por $14.2 Mil (0.22% s/ventas) correspondientes a Ingresos Financieros, y Egresos Netos por $291.3 Mil (4.47% s/ventas) afectados a Otros Costos de Operación.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $1.7 Millones (26.0% s/ventas) vs la perdida de -$155.5 Mil (-9.9% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2022 muy fuerte crecimiento de Ventas, caída de Costos Directos y de Gastos de Estructura, presentando una excelente ganancia final, revirtiendo el quebranto anterior.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente aumentó de 0.57 a 2.86, ingresando en valores muy elevados.
- El Capital de Trabajo fue $1.4 Millones, equivalente al 59.7% del Activo, siendo muy adecuada la relación.

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

Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue $1.6 Millones vs -$104.5 Mil en el ejercicio anterior. Del total del PN solo $51.0 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo muy ajustada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 32.0% del Activo siendo las Deudas Comerciales a corto plazo (59.2% del Pasivo Total) y las Deudas Fiscales a corto plazo (32.3% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial aumentó de -0.35 a 2.12, mostrando parámetros muy elevados, mientras que el Endeudamiento Corriente cayó marcadamente de -2.88 a 0.47, también ingresando en valores satisfactorios.

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