DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

EDIN EDUCACION INTERNACIONAL

Informe realizado a pedido de PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA

ARGENTINA

Noviembre 2024

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	3%	1									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
		Puntaje Obtenido
1	Situación Económico-Financiera	3%
Resultado Final		0,3

Según políticas de calificación de PAN AMERICAN ENERGY SL SUC. ARGENTINA

1.2. CONCLUSIÓN:

EDIN EDUCACION INTERNACIONAL LLC es una empresa que brinda servicios relacionados a la distribución de equipamiento de laboratorio, productos químicos y ofrece servicios de one stop shop para laboratorios de oil and gas. Fue fundada en el año 2015 en Florida, Estados Unidos. Su único accionista es SERGIO OMAR DESUQUE YAFAL. No contaría con certificaciones de Calidad. Opera normalmente con el sistema financiero. No presenta cheques rechazados por falta de fondos. No se pudo determinar si cuenta con empleados registrados. No se observan Cuestiones de Integridad, Notas de prensa negativas ni juicios comerciales como demandado.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2023 de EDIN EDUCACION INTERNACIONAL refleja una situación económica, financiera y patrimonial deficitaria. Las ventas presentaron una preocupante caída del -47.6%, deteriorando con ello los márgenes de ganancia. La rentabilidad sobre ventas disminuyó exponencialmente pasando de 13.43 % a -66.22%, ubicándose muy por debajo de los niveles aceptables. La situación financiera y patrimonial de la empresa se ha deteriorado significativamente debido al fuerte incremento del pasivo y a la profundización del patrimonio en valores negativos. La solvencia pasó de -0.51 a -0.24, la liquidez corriente aumentó de 0.49 a 0.75, continuando en valores deficientes, y el endeudamiento corriente ha aumentado considerablemente, de -1.96 a -4.10. Además, el EBIT ingresó en valores negativos, indicando con ello que la empresa está en riesgo operativo. El nivel de capitalización se vio afectado por los resultados acumulados negativos que arrastra desde ejercicios previos. No se presentaron ventas post balance.

Según los datos analizados, la empresa enfrenta un quebranto, junto a un marco patrimonial y financiero muy debilitado. Por ello, recomendamos operar con extrema cautela. Evaluar proveedor alterno.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**USD 220 418**	**N/I**
Límite de compra	**USD 66 125**	**N/I**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

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

3- SITUACIÓN COMERCIAL 11

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 11
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 11
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 11
3.4 PROVEEDORES 11
3.5 CLIENTES 11
3.6 SEGUROS 11

4- COMERCIO EXTERIOR 12

4.1 IMPORTACIONES 12
4.2 EXPORTACIONES 12

5- SITUACIÓN BANCARIA 13

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 13
5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 13

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 14

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 14
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 14
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 14
6.3.1 Embargos 14
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 14

7- INTEGRIDAD 15

7.1 INTEGRIDAD 15
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 15

8- ESTADOS CONTABLES 16

8.1 DATOS CONTABLES 16
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 23
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 24
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 25
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 26
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 27
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 28
8.8 SCORE DE BALANCE 29

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

EDIN EDUCACIÓN INTERNACIONAL

Razón Social	EDIN EDUCACION INTERNACIONAL
CUIT	320470478
Domicilio	2800 GLADES CIR STE 323, WESTON, FL 33327
Teléfonos	7135172888
Identificador Global	US154740402
Fecha de inicio de actividad	08/07/2015
Actividad	ESCUELA, Y SERVICIOS DE EDUCACIÓN.
Capital	PATRIMONIO NETO AL 2023 $ -186 922
Contacto	Nombre Sergio Omar Desuque Yafal Cargo Manager Teléfono 7135172888 Email sdesuque@gmail.com

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

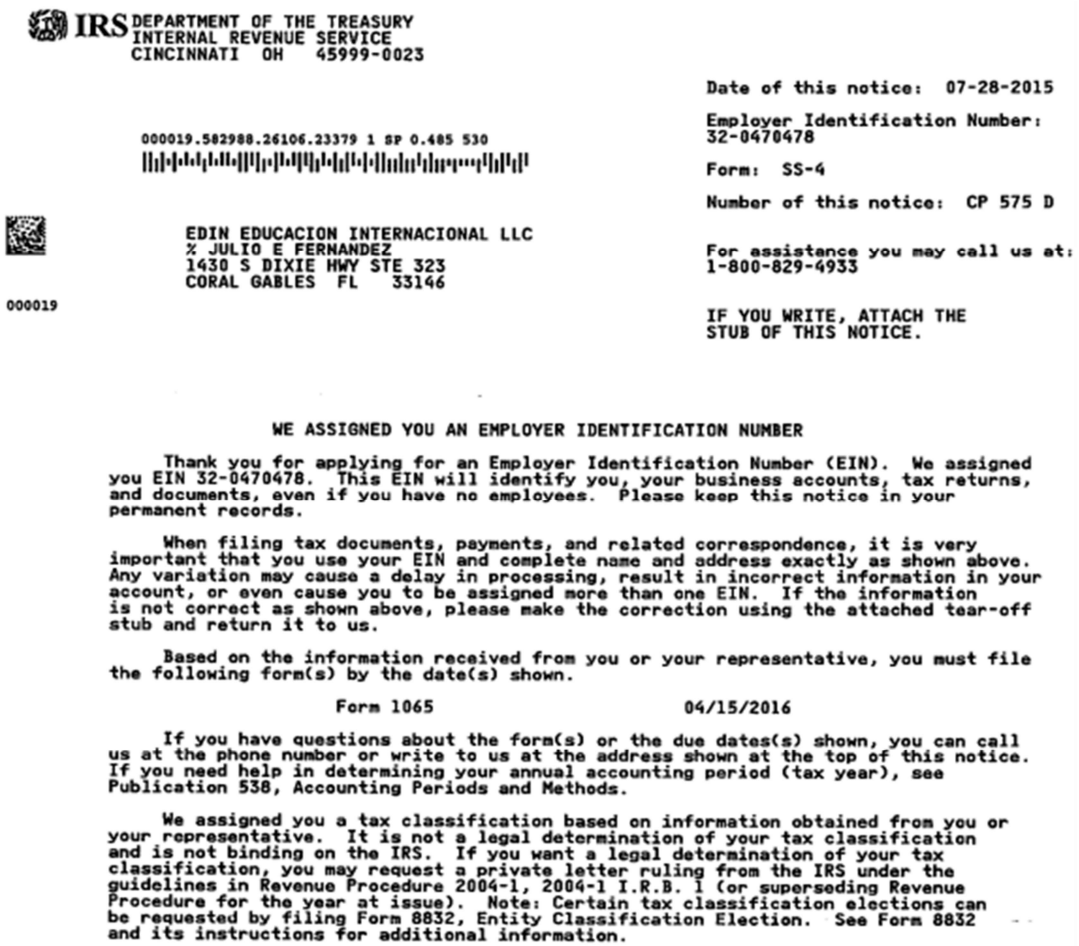
EDIN Educación Internacional LLC inicio su actividad en 2015 como distribuidor de equipamiento de laboratorio marca FANN Instrument Company del grupo Halliburton para la Argentina. Asimismo, en 2023 fue designado distribuidor de productos químicos de la marca Baroid IDP para fluidos de perforación. En paralelo a las actividades de distribución, ofrecio el servicio de un one stop shop para laboratorios de oil and gas, y luego comenzo a ofrecer servicios de procurement y supply chain para los departamentos de compras. Visitar sitio web www.shaletechsolutions.com para ver detalle de productos y servicios ofrecidos para fluidos de perforación.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS



IRS DEPARTMENT OF THE TREASURY
INTERNAL REVENUE SERVICE
CINCINNATI OH 45999-0023

Date of this notice: 07-28-2015

Employer Identification Number:
32-0470478

Form: SS-4

Number of this notice: CP 575 D

For assistance you may call us at:
1-800-829-4933

IF YOU WRITE, ATTACH THE
STUB OF THIS NOTICE.

000019.582988.26106.23379 1 SP 0.485 530

EDIN EDUCACION INTERNACIONAL LLC
% JULIO E FERNANDEZ
1430 S DIXIE HWY STE 323
CORAL GABLES FL 33146

000019

WE ASSIGNED YOU AN EMPLOYER IDENTIFICATION NUMBER

Thank you for applying for an Employer Identification Number (EIN). We assigned you EIN 32-0470478. This EIN will identify you, your business accounts, tax returns, and documents, even if you have no employees. Please keep this notice in your permanent records.

When filing tax documents, payments, and related correspondence, it is very important that you use your EIN and complete name and address exactly as shown above. Any variation may cause a delay in processing, result in incorrect information in your account, or even cause you to be assigned more than one EIN. If the information is not correct as shown above, please make the correction using the attached tear-off stub and return it to us.

Based on the information received from you or your representative, you must file the following form(s) by the date(s) shown.

Form 1065 04/15/2016

If you have questions about the form(s) or the due dates(s) shown, you can call us at the phone number or write to us at the address shown at the top of this notice. If you need help in determining your annual accounting period (tax year), see Publication 538, Accounting Periods and Methods.

We assigned you a tax classification based on information obtained from you or your representative. It is not a legal determination of your tax classification and is not binding on the IRS. If you want a legal determination of your tax classification, you may request a private letter ruling from the IRS under the guidelines in Revenue Procedure 2004-1, 2004-1 I.R.B. 1 (or superseding Revenue Procedure for the year at issue). Note: Certain tax classification elections can be requested by filing Form 8832, Entity Classification Election. See Form 8832 and its instructions for additional information.

(IRS USE ONLY) 575D 07-28-2015 EDIN B 0244274823 SS-4

A limited liability company (LLC) may file Form 8832, Entity Classification Election, and elect to be classified as an association taxable as a corporation. If the LLC is eligible to be treated as a corporation that meets certain tests and it will be electing S corporation status, it must timely file Form 2553, Election by a Small Business Corporation. The LLC will be treated as a corporation as of the effective date of the S corporation election and does not need to file Form 8832.

To obtain tax forms and publications, including those referenced in this notice, visit our Web site at www.irs.gov. If you do not have access to the Internet, call 1-800-829-3676 (TTY/TDD 1-800-829-4059) or visit your local IRS office.

IMPORTANT REMINDERS:

* Keep a copy of this notice in your permanent records. This notice is issued only one time and IRS will not be able to generate a duplicate copy for you. You may give a copy of this document to anyone asking for proof of your EIN.
* Use this EIN and your name exactly as they appear at the top of this notice on all your federal tax forms.
* Refer to this EIN on your tax-related correspondence and documents.
* Provide future officers of your organization with a copy of this notice.

Your name control associated with this EIN is EDIN. You will need to provide this information, along with your EIN, if you file your returns electronically.

If you have questions about your EIN, you can call us at the phone number or write to us at the address shown at the top of this notice. If you write, please tear off the stub at the bottom of this notice and send it along with your letter. If you do not need to write us, do not complete and return this stub. Thank you for your cooperation.

Fuente: Empresa

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA

Información no proporcionada por la empresa.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

Razón Social	Nacionalidad/Pais	Tax ID	%
SERGIO OMAR DESUQUE YAFAL	Argentina	20-20204789-1	100.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
SERGIO OMAR DESUQUE YAFAL	Argentina	20-20204789-1	Gerente

Fuente: Empresa.

DESUQUE SERGIO OMAR
SOCIA/O DE: INSTITUTO DEL DIALOGO INTER-RELIGIOSO ASOCIACION CIVIL (desde 04-2021)
CUIT : 30715278150

DESUQUE SERGIO OMAR
AUTORIDAD IGJ DE: CENTRO ISLAMICO (desde 05-2023)
CUIT : 30615734426

DESUQUE SERGIO OMAR
ACCIONISTA DE: PATAGONIA DRILL MINING SERVICES SA
CUIT : 30691715325

DESUQUE SERGIO OMAR
SOCIA/O GERENTE DE: PAMPA DE LOS AVESTRUCES S R L (desde 08-1997)
CUIT : 30691727331

DESUQUE SERGIO OMAR
EX-DIRECTOR/A SUPLENTE DE: PATAGONIA DRILL MINING SERVICES SA (desde 08-2007)
CUIT : 30691715325

DESUQUE SERGIO OMAR
SOCIA/O GERENTE DE: SHALE TECH SOLUTIONS SRL (desde 08-2018)
CUIT : 30716149400

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

DESUQUE SERGIO OMAR - 20202047891

SCORE

79.9

DESUQUE SERGIO OMAR
FECHA NACIMIENTO: 23/04/1968
ESTADO CIVIL: CASADO
SEXO: M

FINANCIERO



TOTAL	1 695 000
BANCOS	1
ANTIGUEDAD SIT. 1	12/2011

CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS

DOMICILIO:
ARCE 215 PISO:29 DPTO:A, (1426), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
FISCAL:
ARCE 215 PISO:29 DPTO:A, (1426), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
OTROS:
PEDRO MORAN 5024, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCALES

CLAE: SERVICIOS INMOBILIARIOS REALIZADOS POR CUENTA PROPIA, CON BIENES URBANOS PROPIOS O ARRENDADOS N.C.P.
INICIO ACTIVIDAD: 01/12/1997
RIESGO FISCAL: NO

JUICIOS



no se detectó actividad judicial

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

No se detectó información.

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

No se detectó información.

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

SIC Description	SCHOOLS AND EDUCATIONAL SERVICES

Fuente: Medios de Consulta Externa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

La empresa no presentó compras y ventas.

3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
2021	$ 25 218	USD
2022	$ 275 719	USD
2023	$ 36 375	USD

Fuente: Empresa

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	AGAR CORPORATION INC	Estados Unidos	742115860	$ 840 000	USD
2	MINING DRILLING FLUIDS S.A.	Chile	76.452.684-8	$ 85 000	USD
3	GUASCOR ENERGY S.A.U.	España	A48042709	$ 63 000	EU

Fuente: Empresa.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	PAN-AMERICAN ENERGY SUC ARG	Argentina	30695542476	$ 200 000	USD
2	SHALE TECH SOLUTIONS SRL	Argentina	30716149400	$ 200 000	USD
3	MINING DRILLING FLUIDS S.A.	Chile	764526848	$ 13 000	USD
4	MINING DRILLING FLUIDS MEXICO SA DE CV	México	MDF080313BH6	$ 8 000	USD

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

No se detectó información.

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

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

4.2 EXPORTACIONES

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

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registran cheques rechazados.

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

No se detectó información.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

Negative Information

Summary

Legal Filings Summary

	Bankruptcy	Judgements	Suits	Tax Lien Filings	Sum	Cautionary UCC Filings	UCC Filings
This Company	No	0	0	0	$0	0	0

Fuente: medios de consulta externa.

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

No se detectó información.

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD





7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

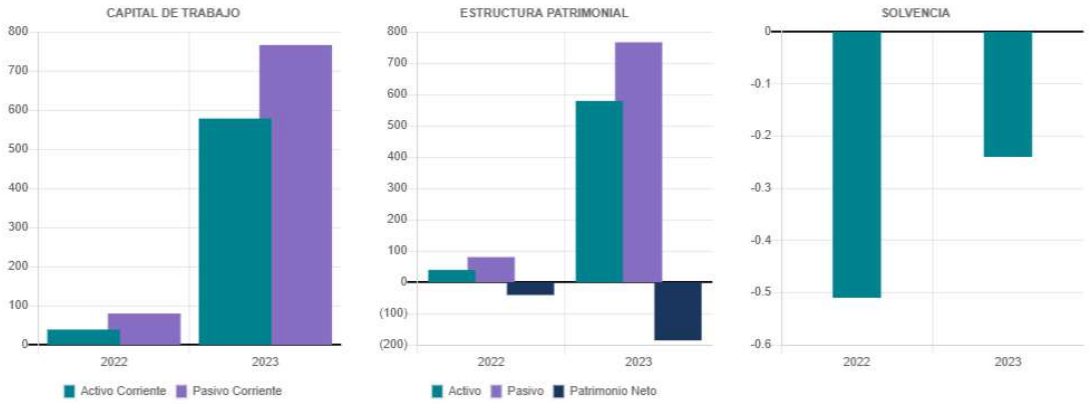
8- Estados Contables

8.1 DATOS CONTABLES

Activo

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	39	102
Inversión corriente	0	0
Ant Créditos por ventas	0	470
Otros Créditos	0	0
Bienes Cambio	0	7
Bienes Intangibles	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0
Total De Activo Corriente	39	579
Créditos Por Ventas	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	12	15
Depreciación Acumulada	12	14
Bienes De Uso	0	1
Activos Intangibles	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0
Total Activo No Corriente	0	1
Total Activo	39	580

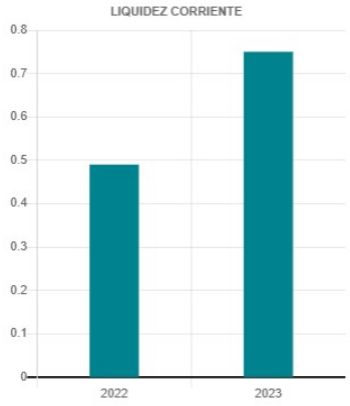
Montos expresados en miles de Dólares U.S.A.

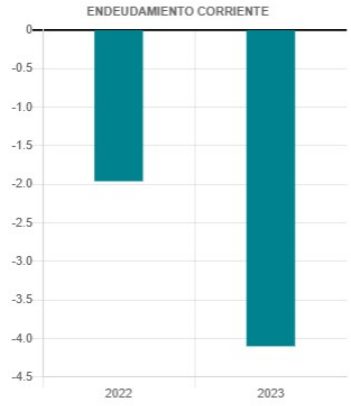


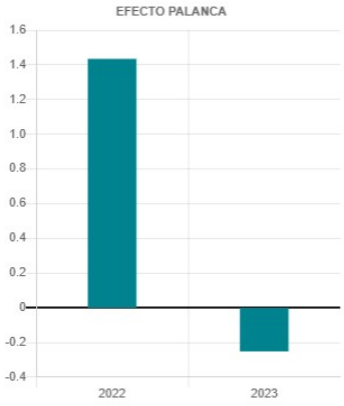
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	0	0
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0
Cargas Fiscales	0	0
Anticipos De Clientes	0	0
Otros Pasivos	80	767
Total Pasivo Corriente	80	767
Cuentas Por Pagar	0	0
Préstamos	0	0
Deudas Fiscales	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0
Previsiones	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0
Total Pasivo	80	767
Capital Social	1	1
Resultados No Asignados	-42	-188
Patrimonio Neto	-41	-187

Montos expresados en miles de Dólares U.S.A.



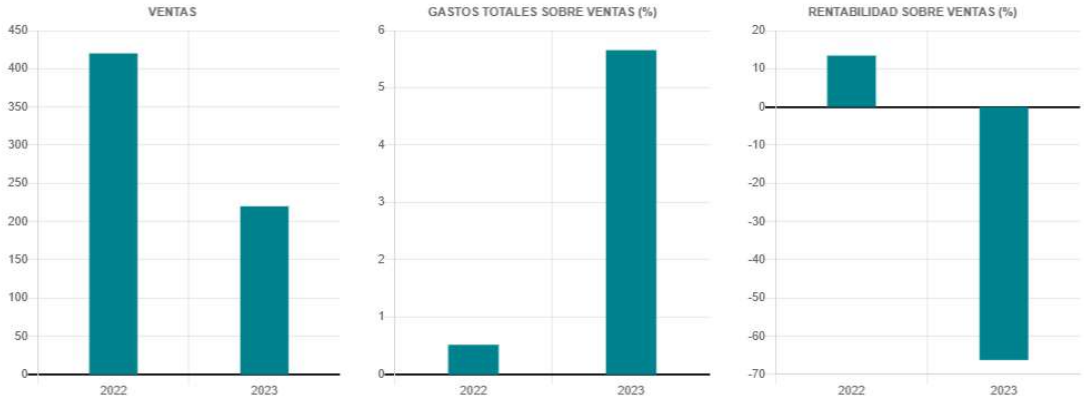




Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	421	220
Compras Del Ejercicio	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	352	254
Resultado Bruto	68	-33
Amortizaciones	0	1
Gastos de Comercialización	0	0
Gastos de Administración	1	4
Gastos Financieros	2	8
Otros Ingresos	0	0
Otros Egresos	9	99
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	1
Impuesto a las Ganancias	0	2
Resultado	56	-146

Montos expresados en miles de Dólares U.S.A.



Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	-0,51	-0,24
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	-1,96	-4,10
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	-1,96	-4,10
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	-41,05	-188,18

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,49	0,75
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,49	0,75
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	0,00	0,47
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	11 167,67	18 549,47
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	38,82
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	10,68	0,38
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	0,00	175,30
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	16,19	-15,12
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	13,43	-66,22
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	15,67	-21,18
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	67 427	-38 206
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	16,03	-17,33
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-1,38	0,78
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	143,44	-25,17
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	58 005	-135 171
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,72	-0,18
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,14	-0,61
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	38,26	-16,43

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,04
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,00	0,02
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,01	0,06
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	0,00	-148,66
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,00	2,01

Montos expresados en miles de Dólares U.S.A.

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial de la Empresa se usaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/12) expresados en dólares. Información auditada sin salvedades.

1. ANÁLISIS DE CUENTAS

El análisis de las cuentas contables de EDIN EDUCACION INTERNACIONAL revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera:

- Ha experimentado una notable disminución en sus ventas, pasando de $420,563 en 2022 a $220,418 en 2023. Esta caída del 47.6% es preocupante para una empresa de servicios, ya que indica una posible pérdida de clientes o una disminución en la demanda de sus servicios. La empresa debe investigar las causas de esta caída, ya sea por factores externos como cambios en el mercado o internos como la calidad del servicio.
- El Activo Corriente de la empresa ha aumentado significativamente de $39,381 en 2022 a $578,529 en 2023. Este incremento se debe principalmente a un aumento en los Créditos por Venta, que pasaron de $0 a $470,491, lo que podría indicar un aumento en las ventas a crédito. Sin embargo, esto también puede ser un riesgo si la empresa no gestiona adecuadamente el cobro de estas cuentas. El Activo No Corriente, que era inexistente en 2022, ahora es de $1,257, lo que sugiere una inversión en activos a largo plazo, aunque aún es una proporción muy pequeña del total de activos.
- El Pasivo Corriente ha aumentado de $80,435 en 2022 a $766,709 en 2023, lo que representa un incremento del 852%. Este aumento es alarmante y podría indicar que la empresa está financiando su operación principalmente con deuda a corto plazo, lo que puede ser insostenible si no se gestiona adecuadamente. No hay Pasivo No Corriente, lo que sugiere que la empresa no tiene deudas a largo plazo, pero también podría indicar una falta de planificación financiera a largo plazo.
- El Patrimonio Neto de la empresa es negativo, pasando de -$41,054 en 2022 a -$186,922 en 2023. Esta tendencia negativa es preocupante, ya que indica que la empresa está operando con un déficit patrimonial, lo que puede limitar su capacidad para obtener financiamiento adicional y pone en riesgo su continuidad operativa.
- Los Resultados No Asignados son negativos, pasando de -$42,054 en 2022 a -$187,922 en 2023, lo que indica que la empresa arrastra pérdidas de ejercicios anteriores. Esta situación es crítica, ya que representa una proporción significativa del Patrimonio Neto negativo, lo que sugiere que la empresa está en una posición financiera débil y necesita tomar medidas urgentes para revertir esta tendencia.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de EDIN EDUCACION INTERNACIONAL:

- La solvencia de EDIN EDUCACION INTERNACIONAL ha disminuido de -0.51 en 2022 a -0.24 en 2023. Este nivel de solvencia indica que la empresa está en "riesgo de disolución de la sociedad", ya que sus pasivos superan significativamente sus activos. La empresa debe tomar medidas inmediatas para mejorar su solvencia, como reducir sus deudas o aumentar su capital.

- El endeudamiento corriente ha aumentado de -1.96 en 2022 a -4.10 en 2023, lo que indica que la empresa está "muy endeudada". Este alto nivel de endeudamiento a corto plazo es insostenible y puede llevar a problemas de liquidez si no se gestiona adecuadamente.
- La liquidez corriente ha mejorado ligeramente de 0.49 en 2022 a 0.75 en 2023, pero sigue siendo "deficiente". La empresa debe mejorar su gestión de efectivo y cuentas por cobrar para aumentar su liquidez y evitar problemas de iliquidez.
- El capital de trabajo es negativo, lo que indica un "muy alto riesgo". La empresa debe trabajar para mejorar su capital de trabajo, ya que un capital de trabajo negativo puede llevar a problemas de liquidez y afectar su capacidad para operar.
- El resultado bruto sobre ventas ha disminuido de 16.19% en 2022 a -15.12% en 2023, lo que indica un "nivel de rentabilidad muy bajo". La empresa debe analizar sus costos y precios para mejorar su margen bruto.
- El EBIT ha pasado de $67,427 en 2022 a -$38,206 en 2023, lo que indica que la empresa está en "riesgo operativo". La empresa debe tomar medidas para mejorar su eficiencia operativa y revertir esta tendencia negativa.
- La rentabilidad sobre ventas ha disminuido de 13.43% en 2022 a -66.22% en 2023, lo que indica "pérdidas". La empresa debe trabajar para mejorar su rentabilidad, ya que las pérdidas continuas pueden poner en riesgo su viabilidad a largo plazo.
-

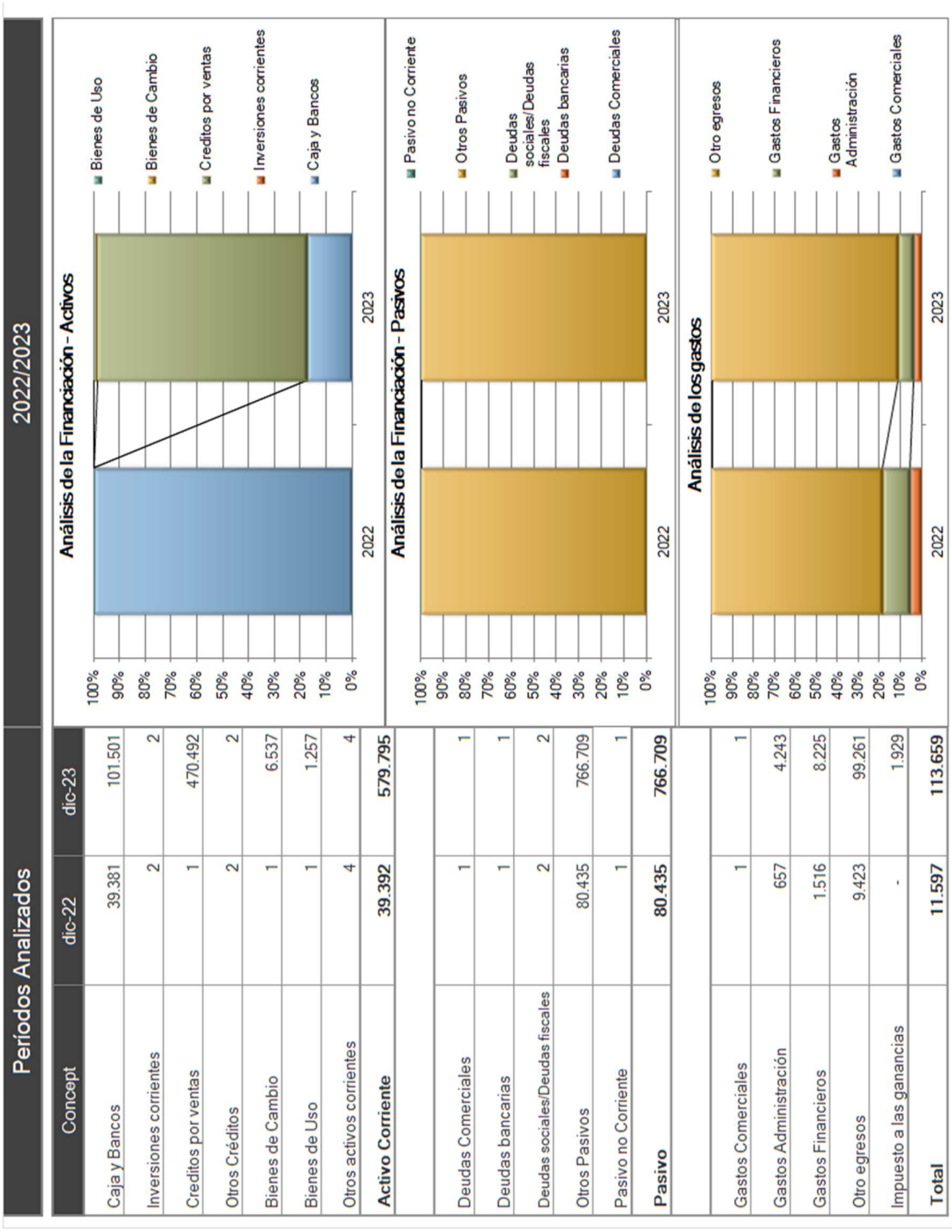
3. KEY METRICS

A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para EDIN EDUCACION INTERNACIONAL:

- Solvencia (valor esperado > 0.7): -0.24
- Endeudamiento Corriente: (valor esperado < 0.5): -4.10
- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): -4.10
- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.7): 0.75
- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.8): -0.17
- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 9%): -66.22%

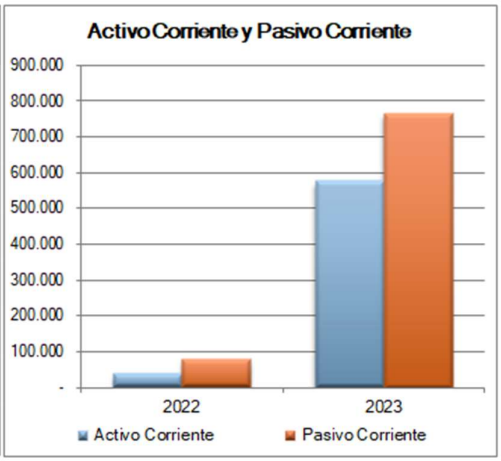
8.2 ANÁLISIS VERTICAL

Períodos Analizados	2022/2023	
Concept	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	39.381	101.501
Inversiones corrientes	2	2
Creditos por ventas	1	470.492
Otros Créditos	2	2
Bienes de Cambio	1	6.537
Bienes de Uso	1	1.257
Otros activos corrientes	4	4
Activo Corriente	**39.392**	**579.795**
Deudas Comerciales	1	1
Deudas bancarias	1	1
Deudas sociales/Deudas fiscales	2	2
Otros Pasivos	80.435	766.709
Pasivo no Corriente	1	1
Pasivo	**80.435**	**766.709**
Gastos Comerciales	1	1
Gastos Administración	657	4.243
Gastos Financieros	1.516	8.225
Otro egresos	9.423	99.261
Impuesto a las ganancias	-	1.929
Total	**11.597**	**113.659**

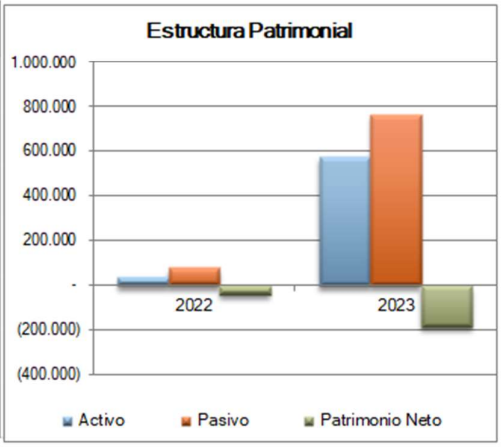


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

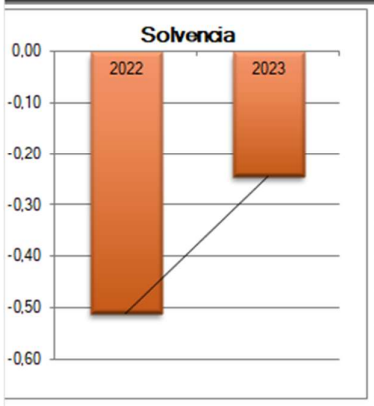
Períodos Analizados	2022/2023	
Analisis Patrimonial	dic-22	dic-23
Solvencia	-0,51	-0,24
Patrimonio Neto sobre Activo	-104%	-32%
Endeudamiento corriente	-1,96	-4,10
Capital corriente	-1,04	-0,32
Activo no Cte sobre Activo	0%	0%
Financiación del activo no cte.	-41.053,00	-148,70
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	0%	0%

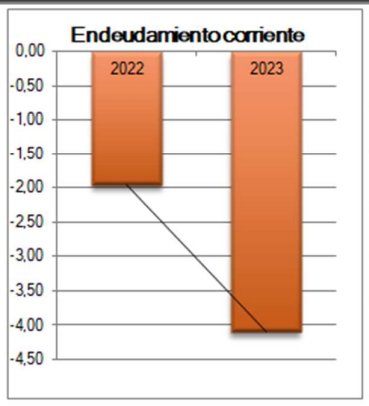


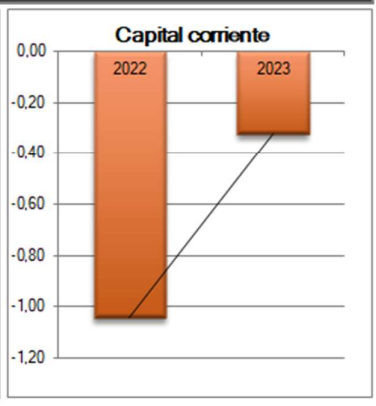
Info	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 39.381	$ 578.529
Activo no Corriente	$ 1	$ 1.257
Activo	$ 39.381	$ 579.787
Pasivo Corriente	$ 80.435	$ 766.709
Pasivo no Corriente	$ 1	$ 1
Pasivo	$ 80.435	$ 766.709
Patrimonio Neto	$ -41.054	$ -186.922



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

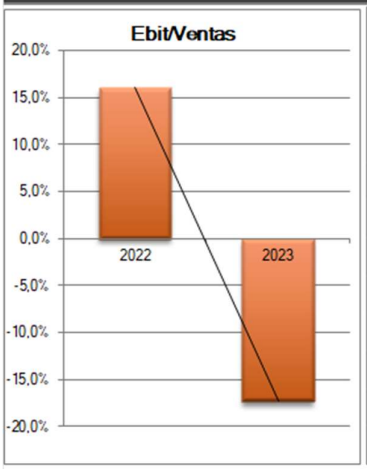
Períodos Analizados	2022/2023	
Análisis de rentabilidad	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	-137,6%	78,1%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	-141,3%	72,6%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	147,3%	-23,4%
Resultado bruto sobre ventas	16,2%	-15,1%
Rentabilidad sobre Ventas	13,4%	-66,2%
Costo del financiamiento	1,9%	1,1%

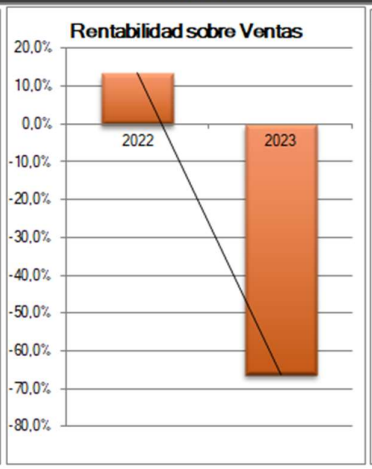


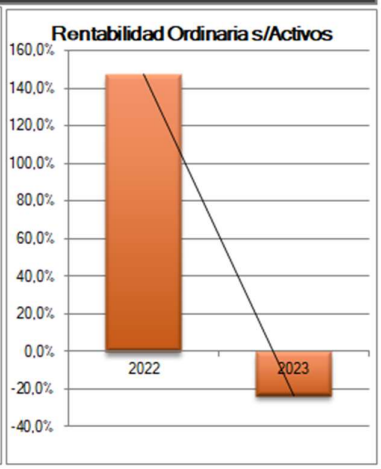
Info	dic-22	dic-23
Ventas	$ 420.563	$ 220.418
Costo de Ventas	$ 352.479	$ 253.756
Resultado del ejercicio	$ 56.489	$ -145.951
Ebit	$ 67.426	$ -38.208
Ebit/Ventas	16,0%	-17,3%
EBITDA/Ventas	0,14	-0,61
EBITDA/Intereses	38,26	-16,43



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

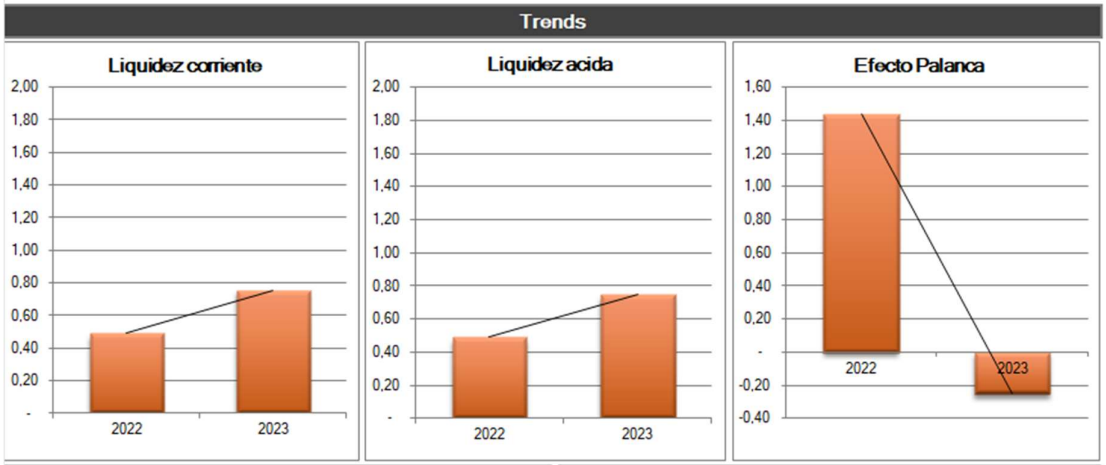
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

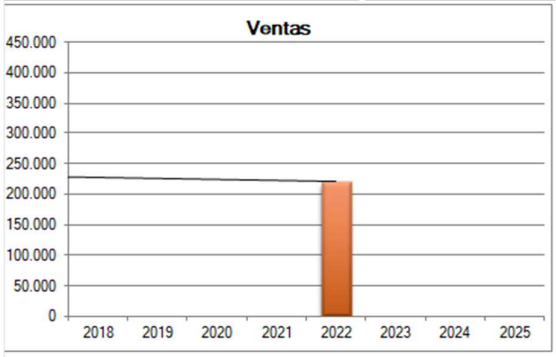
Períodos Analizados		
Analisis Financiero	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	0,49	0,75
Liquidez acida	0,49	0,75
Rotación del pasivo corriente días	11.110	18.534
Rotación de las cuentas a cobrar	0	644
Efecto Palanca	1,43	-0,25

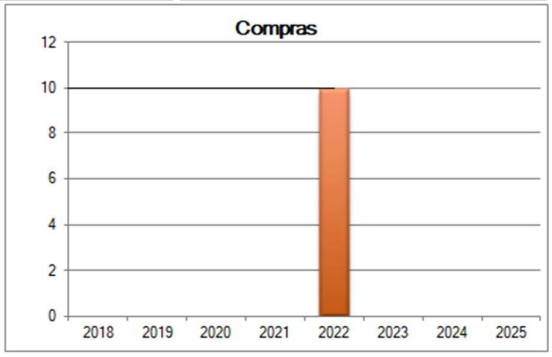


Info	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	39.381	101.501
Creditos por ventas	1	470.492
Deudas Comerciales	1	1
Deudas bancarias	1	1
Deuda Financiera s/ P.Neto	-0	-0





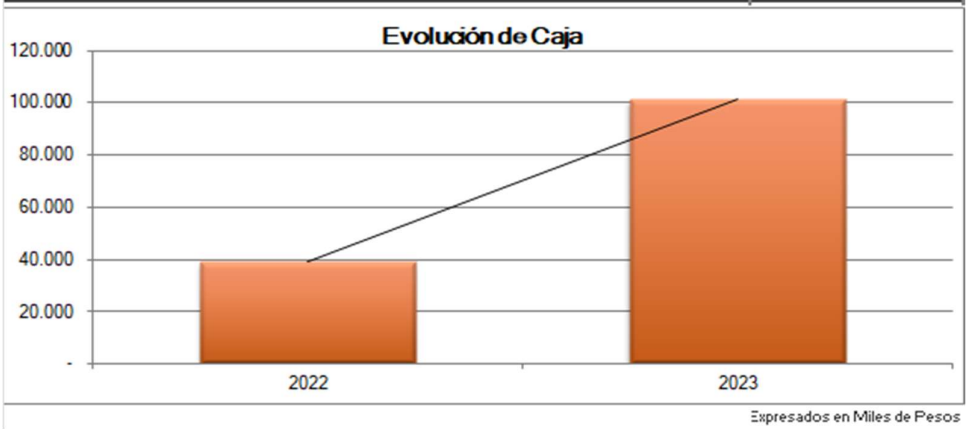




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2022/2023
Análisis del Flujo de fondos	**dic-23**
Resultado del ejercicio	**$ -145.951,00**
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 626,00
Depreciacion de Intangibles	$ -
Generación interna de fondos	**$ -145.325,00**
Variación de créditos por ventas	$ -470.491,00
Variación de otros créditos	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ -6.536,00
Variación de otros activos corrientes	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ -
Variación de deudas sociales	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -
Variación de otras deudas	$ 686.274,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -
Ajuste	
Flujo de fondos operativos netos	**$ 63.922,00**
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 83,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -1.882,00
Flujo de fondos antes de la financiación	**$ 62.123,00**
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -
Variación de otras deudas	**$ 62.123,00**



Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	18.368	$	S/Patrimonio Neto	-	$
Compras Mensuales	1	$	S/Capital de Trabajo	-	$
Modo de Cobro s/Balance	515	días	S/Activos Líquidos	-	$
Modo de Pago s/Balance	17049	días	S/Variables Combinadas	-	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	-	-	-	-	-	-
	80%	-	-	-	-	-	-
	65%	-	-	-	-	-	-
	50%	-	-	-	-	-	-
	40%	-	-	-	-	-	-
	30%	-	-	-	-	-	-
	20%	-	-	-	-	-	-
	10%	-	-	-	-	-	-
	2%	-	-	-	-	-	-

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	- 0,30	1	Liquidez corriente	ratio	0,70	1
Endeudamiento corriente	ratio	- 3,67	1	Liquidez acida	ratio	0,69	7
Capital corriente	%	-46,8%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	17.049	1
Activo no Cte sobre Activo	%	0,2%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	515	1
Financiación del activo no cte.	ratio	- 8.329,56	1	Efecto Palanca	ratio	0,09	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	0,0%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	3,1%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	34,9%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	1,6%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	29,9%	9	Gastos Totales sobre Ventas	%	4,6%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	10,7%	4	Vida restante de Bienes de Uso	años	2	1
Resultado bruto sobre ventas	%	-8,9%	1	Rotación de bienes de cambio	días	365	1
Rentabilidad sobre Ventas	%	-50,3%	1	Rotación del activo	veces	3,26	8
Costo del financiamiento	%	1,2%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	-10,7%	1	41,32			
EBITDA/Ventas	%	-46,3%	1				
EBITDA/Intereses	%	-5,49	10				

