DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

IIS DE MEXICO S.A. DE C.V.

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

MEXICO

Octubre 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		Comercial		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					0,500	0,500	0,733	0,733	0,967	0,967	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	1,100	1,100	1,300	1,300	1,500	1,500
						x							
2.3.1	Rentabilidad Bruta:					0,300	0,300	0,467	0,467	0,633	0,633	0,800	0,800
						x							
2.3.2	Ebit					0,020	0,020	0,040	0,040	0,060	0,060	0,080	0,080
													x
2.3.3	Rentabilidad Neta					0,030	0,030	0,053	0,053	0,077	0,077	0,100	0,100
									x				
Total Situación Económico-Financiero			53%			16							

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA				
		Puntaje Obtenido		% respecto al total	Ponderación (%)	Resultado
1	Cumplimiento Previsional y Fiscal	0	40	0%	10,0%	0,0
2	Situación Económico-Financiera	16	30	53%	90,0%	4,8
Resultado Final		4,8				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

IIS DE MEXICO S.A. DE C.V. inició sus actividades en el año 2007 con domicilio legal en Tamaulipas, México, brindando servicios integrales de procura, suministro de material y equipos para la industria petrolera, petroquímica básica, exploración y construcción. Sus accionistas son: RICARDO MARTINEZ SOLORIO (50%) y LAURA GARZA OROZCO (50%). No declara operar bajo normas de calidad. Poseen 4 empleados contratados. La compañía no está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Según el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT) se encuentra al corriente. No se observan embargos, Notas de Prensa Negativa, ni Eventos de Integridad aunque existen cuestiones Judiciales en su contra.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2022 mostró una superavitaria performance económica, con aumento de ventas (15.90% variación interanual), caída de Gastos de Estructura y de Costos Directos, registrándose una aceptable Ganancia Final de 5.82% s/ventas vs la Pérdida Final de -4.67% s/ventas del ejercicio anterior. Con la Acumulación de Resultados No Asignados Negativos (correspondiente a los últimos 3 Ejercicios), la nula Capitalización y el Pasivo representando más de del 189% del Activo, la situación Financiera y Patrimonial se mantuvo muy debilitada por 3° periodo consecutivo: el indicador de Liquidez Corriente disminuyó de 0.55 a 0.50, el Capital de Trabajo fue Negativo por 3° ejercicio consecutivo, la Solvencia Patrimonial pasó de -0.44 a -0.47, la Capitalización resultó exigua y el Endeudamiento Corriente pasó de -2.29 a -2.12. Las ventas post balance (9 meses) proyectan una caída interanual del -2.46%.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía logró recuperarse del quebranto sufrido en el periodo anterior, aunque mantiene un marco Financiero y Patrimonial fuertemente debilitado. Ante esta situación sugerimos operar con muy extrema cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 26 420 048**	**MXN 19 327 527**
Límite de compra	**MXN 7 926 014**	**MXN 5 798 258**

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
2.8 ACTIVOS 10
2.8.1 Inmuebles 10
2.8.2 Rodados 10
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 11
OTRAS PUBLICACIONES 11
2.10 CERTIFICACIONES 11
2.10.1 Certificaciones de Calidad 11
2.10.2 Distinciones Obtenidas 11
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 11
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 11
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 11

3- SITUACIÓN COMERCIAL 12

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 12
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 13
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 13
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 13
3.5 PROVEEDORES 13
3.6 CLIENTES 13
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 14

4- COMERCIO EXTERIOR 15

4.1 IMPORTACIONES 15
4.2 EXPORTACIONES 15

5- SITUACIÓN BANCARIA 16

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 16

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 16

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 17

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 17
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 17
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 17
6.3.1 Embargos 17
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 17

7- INTEGRIDAD 19

7.1 INTEGRIDAD 19
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 19

8- ESTADOS CONTABLES 20

8.1 DATOS CONTABLES 20
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 26
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 27
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 28
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 29
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 30
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 31
8.8 SCORE DE BALANCE 32

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	IIS DE MEXICO S.A. DE C.V.
Tax ID	70514673
Identificador Global	MX00698131
Tipo de Empresa	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	IGNACIO ZARAGOZA 450 CENTRO RIOBRAVO, 88900 TAMAULIPAS
Estado	Otros - Información insuficiente
Código Postal	11850
País	México
Actividad	Comercio al por mayor de otros materiales para la construcción, excepto de madera
Fecha de Inicio Actividad	14/05/2007
Empleados	4 (Fuente: Empresa)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

IIS DE MEXICO S.A. DE C.V. es una empresa, con más de 20 años de experiencia, que ofrece servicio integral de procura y suministro de material y equipo para las industrias petrolera, petroquímica básica, exploración y construcción entre otras.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

MISIÓN

“Ser para México el mejor distribuidor de materiales industriales de alta calidad con un excelente tiempo de entrega al mejor costo-beneficio.”

VISIÓN

“Formar excelentes relaciones comerciales con nuestros clientes que resulten en beneficios económicos para ambas partes.”

Fuente: Empresa

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO | SAT SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

IME070514673
Registro Federal de Contribuyentes

IIS DE MEXICO
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 14080221724
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
MIGUEL HIDALGO , CIUDAD DE MEXICO A 03 DE OCTUBRE DE 2023

IME070514673

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	IME070514673
Denominación/Razón Social:	IIS DE MEXICO
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	IIS DE MEXICO
Fecha inicio de operaciones:	14 DE MAYO DE 2007
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	24 DE MAYO DE 2007

Datos del domicilio registrado	
Código Postal:11850	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: CALLE RAFAEL REBOLLAR	**Número Exterior:** 19
Número Interior:	**Nombre de la Colonia:** SAN MIGUEL CHAPULTEPEC I SECCION
Nombre de la Localidad:	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** MIGUEL HIDALGO
Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO	**Entre Calle:** CALLE GOBERNADOR FRANCISCO FAGOAGA
Y Calle: CALLE GENERAL ANTONIO LEON	

Actividades Económicas:

Página [1] de [3]

HACIENDA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO | SAT SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

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	Comercio al por mayor de otros materiales para la construcción, excepto de madera	95	01/10/2008	
2	Otro autotransporte foráneo de carga general	5	01/10/2008	

Regímenes:

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

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	14/05/2007	
Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.	Conjuntamente con la retención por salarios o asimilados a salarios (17 de cada mes en su defecto)	14/05/2007	
Entero de retenciones de IVA Mensual	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	14/05/2007	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	14/05/2007	
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR	Conjuntamente con la declaración anual del ejercicio.	14/05/2007	
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	
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 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	

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".

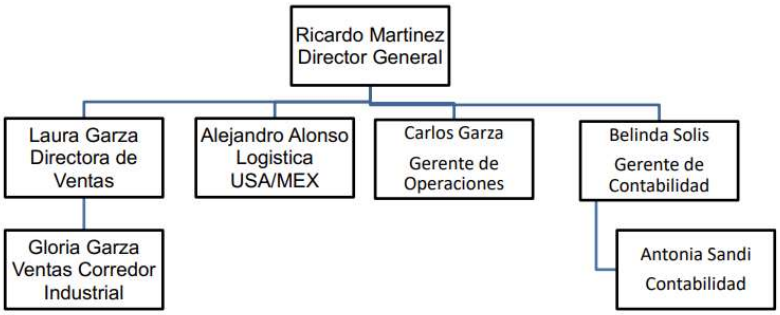
Cadena Original Sello: ||2023/10/03|IME070514673|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888800000031||
Sello Digital: f0cAwnQCQat6aaV2HjfvxEztaLaaq8jNPvmFilzAuhxo3zvsoTxzP06S01dl6OckoIZIF5Ld8dAQfU+pey2++AWBCv
MOcNU9IsEbm7a6Xlk14498GaSX/mfBnOSwEXW59B+tVG/xu/O2+SfSFOycluB/1qX7clr9MnC42Pmu0FM=

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	%
RICARDO MARTINEZ SOLORIO	México	MASR760416172	50.00
LAURA GARZA OROZCO	México	GAOL750930M12	50.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

N°	Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	Tipo de Relación
1	**J&L INDUSTRIAL FORWARDING INC**	27-0053427	USA	N/I

Fuente: Empresa.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
RICARDO MARTINEZ SOLORIO	México	MASR760416172	Representante Legal
LAURA GARZA OROZCO	México	GAOL750930M12	Directora Ventas

Fuente: Empresa.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

- ✓ Ford Pickup F-150 2010
- ✓ Ford Pickup F-150 2011

- ✓ Ford Pickup F-150 2012
- ✓ Ford Pickup F-150 2013
- ✓ Toyota Hilux 2022

Fuente: Empresa

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

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2021	0	2	2	4
2022	0	2	2	4
2023	0	2	2	**4**

Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

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

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

Posición Geográfica e Integración: Ventajas Indiscutible

- Nuestra operación se ubica en la frontera norte del país, en uno de los principales puentes comerciales de México y Estados Unidos: Reynosa – Hidalgo / Pharr.
- Nuestra integración se da a través de J&L Industrial & Forwarding, Inc. (Comercializadora basada en EEUU), IIS de México, S.A. de C.V.
- Nuestra posición geográfica e integración empresarial genera nuestra ventaja competitiva principal:



"Entregamos nuestros productos en su puerta a tiempo, a costos competitivos y en óptimas condiciones"

Productos y Servicios

- **Procura**
  - Compramos, cuidando siempre los costos de nuestros clientes, material y equipo industrial.
- **Suministro**
  - Suministramos, en tiempo y forma, cualquier material y equipo industrial que cumpla exactamente con las caracteristicas solicitadas en los proyectos de nuestros clientes.
- **Almacén**
  - Almacenamos y consolidamos el material en nuestra bodega de tal manera que éste se encuentre siempre en las mejores condiciones y listo para cubrir las necesidades de entrega.
- **Importación**
  - Elaboramos todos los trámites necesarios para la importación del material hacia México.
- **Transporte**
  - Transportamos y entregamos el material en cualquier parte de México.



3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2023	$ 1 278 499	$ 2 517 429	MXN
Febrero 2023	$ 2 058 597	$ 1 257 900	MXN
Marzo 2023	$ 2 450 278	$ 2 275 090	MXN
Abril 2023	$ 1 484 964	$ 1 894 041	MXN
Mayo 2023	$ 3 557 479	$ 1 303 323	MXN
Junio 2023	$ 1 582 132	$ 2 911 941	MXN
Julio 2023	$ 2 412 828	$ 1 845 820	MXN
Agosto 2023	$ 2 438 778	$ 1 731 800	MXN
Septiembre 2023	$ 2 063 972	$ 2 249 108	MXN
Total	**$ 19 327 527**	**$ 17 986 452**	**MXN**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
10 / 2022	$ 2 163 635	MXN
11 / 2022	$ 1 675 123	MXN
12 / 2022	$ 1 316 186	MXN

Fuente: Empresa.

3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V.

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	NOV FIBERGLASS SYSTEMS	Estados Unidos	N/I	$ 931 000	USD
2	AURA INDUSTRIAL SAFETY SYSTEMS	Canadá	N/I	$ 45 000	USD
3	NOV COMPLETION SYSTEMS	Estados Unidos	N/I	$ 10 000	USD

Fuente: Empresa.

3.6 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	MG POLIMEROS	México	N/I	$ 468 000	USD
2	TRANSCANADA DE MEXICO	Canadá	N/I	$ 461 000	USD
3	EXTERRAN MEXICO	Estados Unidos	N/I	$ 298 000	USD
4	ENERFLEX	Estados Unidos	N/I	$ 91 000	USD
5	WATLOW DE MEXICO	Estados Unidos	N/I	$ 18 000	USD

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	Vehículo	GNP Seguros	TFSM0000139650	$ 4 000 000	MXN
2	Vehículo	Chubb Seguros México	A743001937	$ 3 000 000	MXN
3	Vehículo	Chubb Seguros México	A43004588	$ 3 000 000	MXN
4	Vehículo	Chubb Seguros México	A42013447	$ 2 000 000	MXN
5	Vehículo	Chubb Seguros México	A42013451	$ 2 000 000	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	BANCO MERCANTIL DEL NORTE	$ 0	USD
2	SCOTIABANK MEXICO	$ 0	USD
3	BANCO MERCANTIL DEL NORTE	$ 0	MXN

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

Negative Information

SAT Actions

SAT Action Events

Published Date	28/02/2022
Accusation	TAX EVASION
Claimant	SAT (MEXICAN TAX AUTHORITY)
Status	INITIAL CITATION OF TAX FRAUD PUBLISHED; AUDIT IN PROCESS.

Fuente: Medio 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



gob mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

Folio	Clave R.F.C.
23ND4375721	IME070514673

Nombre, Denominación o Razón social
IIS DE 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 20 de octubre de 2023, a las 12:45 horas

gob mx

Servicio de Administración Tributaria

Notas

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

6.- 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.

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD







7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

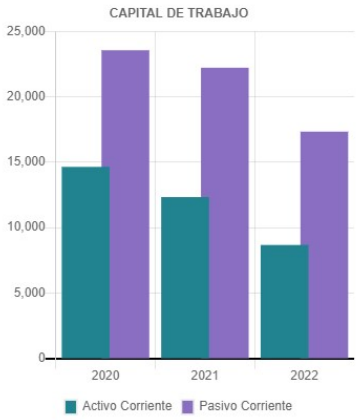
8- Estados Contables

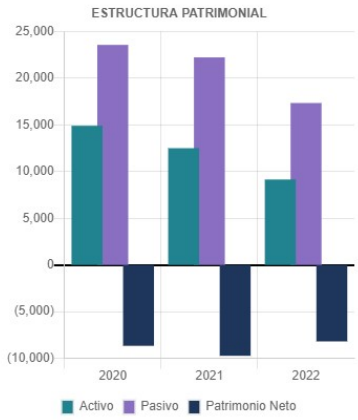
8.1 DATOS CONTABLES

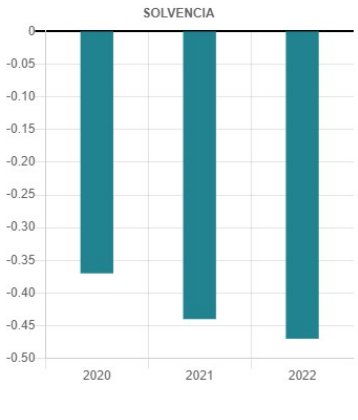
Activo

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Caja y Bancos	1 277	1 320	388
Inversión corriente	0	0	0
Ant Créditos por ventas	3 498	2 008	995
Otros Créditos	999	350	933
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	8 871	8 656	6 355
Total De Activo Corriente	14 644	12 334	8 670
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	1 201	1 201	1 675
Depreciación Acumulada	945	1 037	1 197
Bienes De Uso	256	164	478
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	4	4	4
Total Activo No Corriente	260	168	481
Total Activo	14 904	12 502	9 152

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



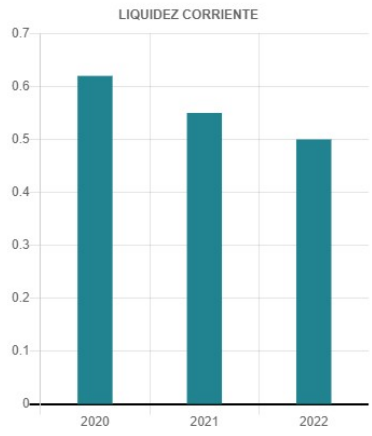


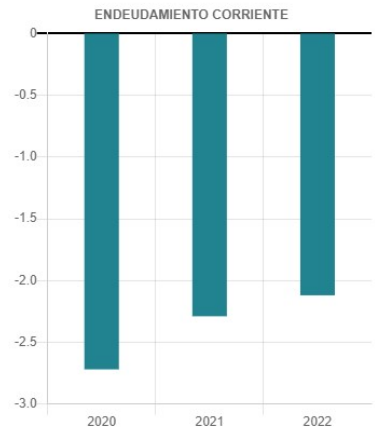


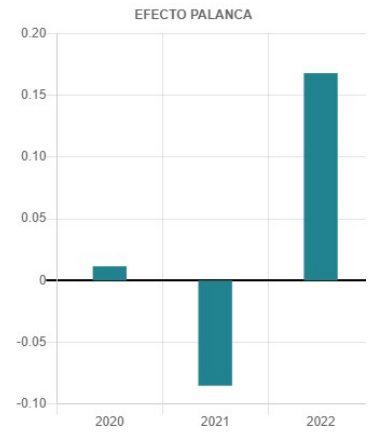
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	22 647	21 189	15 868
Préstamos (Deudas Bancarias)	413	744	1 325
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0
Cargas Fiscales	22	17	11
Anticipos De Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	482	277	137
Total Pasivo Corriente	23 564	22 227	17 340
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	23 564	22 227	17 340
Capital Social	50	50	50
Resultados No Asignados	-8 710	-9 775	-8 238
Patrimonio Neto	-8 660	-9 725	-8 188

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



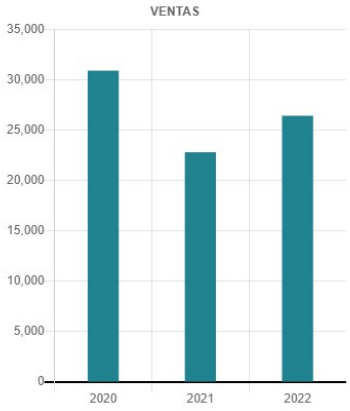


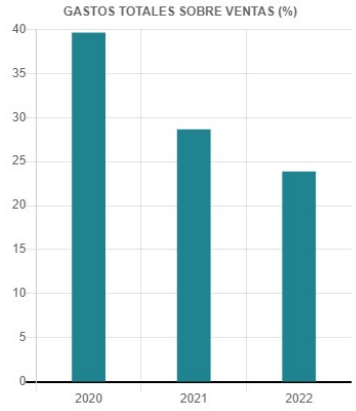


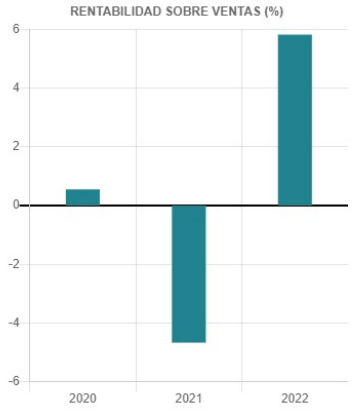
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Ventas	30 902	22 795	26 420
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	27 517	20 963	21 196
Resultado Bruto	3 385	1 832	5 224
Amortizaciones	0	0	0
Gastos de Comercialización	2 437	2 558	2 536
Gastos de Administración	0	0	0
Gastos Financieros	9 810	3 973	3 770
Otros Ingresos	0	0	0
Otros Egresos	0	20	54
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	9 258	3 715	4 146
Impuesto a las Ganancias	224	61	1 474
Resultado	171	-1 065	1 537

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	-0,37	-0,44	-0,47
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	-2,72	-2,29	-2,12
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	-2,72	-2,29	-2,12
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	-8 919,72	-9 893,17	-8 669,78

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,62	0,55	0,50
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,62	0,55	0,50
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	8,84	11,35	26,55
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	580,37	1 026,61	829,52
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	2,07	1,82	2,89
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	120,59	138,63	55,29
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	-0,05	-0,08	-0,16
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,16	0,39	0,60
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	4,88	11,92	18,30

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	10,95	8,04	19,77
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	0,55	-4,67	5,82
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	0,55	-4,58	6,02
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	947 118	-726 713	2 688 302
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	3,06	-3,19	10,18
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-0,02	0,11	-0,19
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	1,15	-8,52	16,79
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	10 205 349	2 968 358	6 780 555
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,43	0,13	0,39
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,33	0,13	0,26
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	1,04	0,75	1,80

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,32	0,17	0,14
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,08	0,11	0,10
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,00	0,00	0,00
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,40	0,29	0,24
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	-33,79	-59,14	-17,14
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,00	0,00	0,00

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial 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 $26.4 Millones vs $22.8 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un aumento interanual del 15.90%.
- Los Costos Directos disminuyeron en su incidencia sobre las Ventas pasando de 91.96% al 80.23% y los Gastos de Estructura hicieron lo propio, pasando del 11.22% al 9.60% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Ingresos por $4.1 Millones (15.69% s/ventas) correspondientes a Resultados Financieros y por Tenencia, y Egresos por $53.5 Mil (0.20% s/ventas) correspondientes a Otros Egresos sin Especificar.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $1.5 Millones (5.82% s/ventas) vs la Pérdida de -$1.1 Millones (-4.67% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2022 aumento de Ventas, caída de Costos Directo y de Gastos de Estructura, presentando una adecuada Ganancia Final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 0.55 a 0.50, manteniéndose en valores insatisfactorios.
- El Capital de Trabajo fue Negativo.

En resumen, la situación financiera resultó insatisfactoria con bajo nivel de liquidez y Capital de Trabajo Negativo.

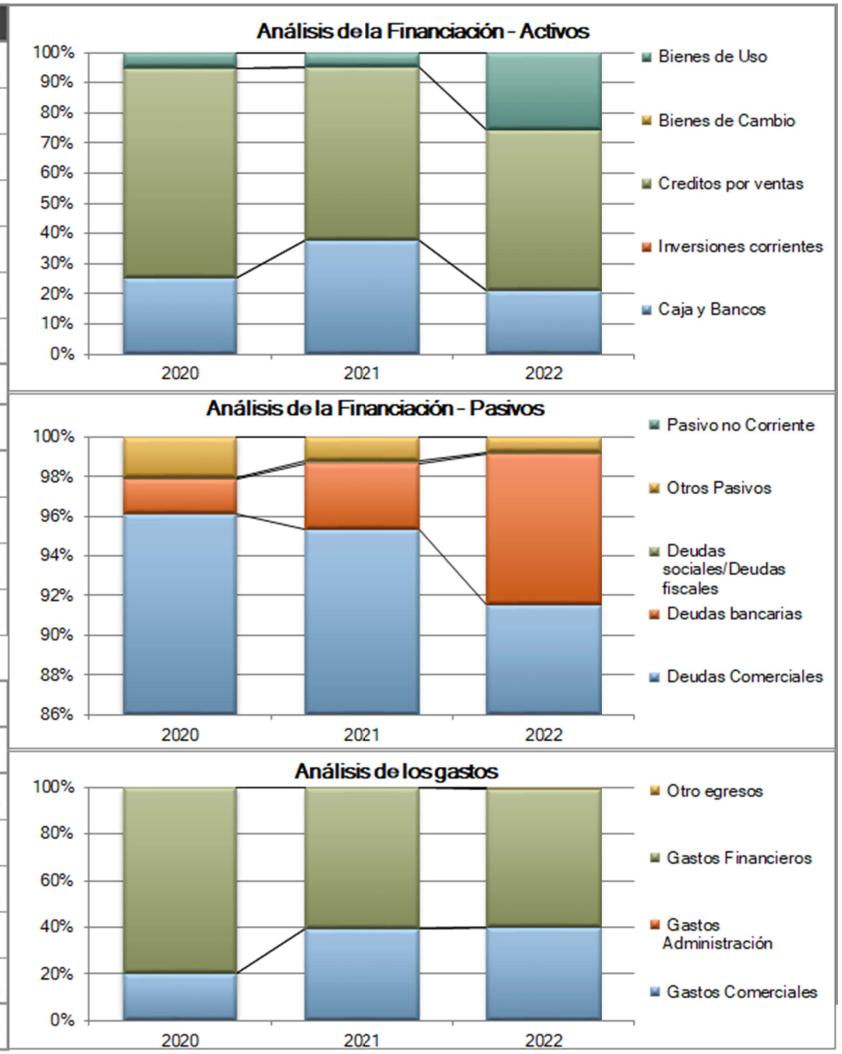
Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue -$8.2 Millones vs -$9.7 Millones en el ejercicio anterior (afectados los dos periodos por Resultados Negativos que se arrastran de periodos anteriores). Del total del PN solo $50 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo nula la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 189.48% del Activo siendo Deudas Comerciales a Corto Plazo (41.57% del Pasivo Total) y Otros Pasivos a Corto plazo (35.79% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial pasó de -0.44 a -0.47, manteniéndose en valores muy inadecuados y el Endeudamiento Corriente pasó de -2.29 a -2.12, siguiendo en parámetros elevados.

En resumen, la situación Patrimonial resultó fuertemente debilitada con alto Endeudamiento Corriente, inadecuado nivel de Solvencia Patrimonial y PN Negativo.

Períodos Analizados			
Concept	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	1.277.279	1.320.245	387.839
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	3.497.632	2.008.025	995.015
Otros Créditos	998.659	349.623	932.524
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	256.263	164.436	477.836
Otros activos corrientes	8.874.419	8.659.870	6.358.369
Activo Corriente	**14.904.252**	**12.502.199**	**9.151.583**
Deudas Comerciales	22.646.757	21.189.415	15.867.523
Deudas bancarias	413.387	744.134	1.324.714
Deudas sociales/Deudas fiscales	21.634	16.920	10.544
Otros Pasivos	482.432	276.969	137.243
Pasivo no Corriente	-	-	-
Pasivo	**23.564.210**	**22.227.438**	**17.340.024**
Gastos Comerciales	2.437.492	2.558.469	2.535.957
Gastos Administración	-	-	-
Gastos Financieros	9.810.330	3.972.707	3.769.699
Otro egresos	-	20.235	53.511
Impuesto a las ganancias	224.040	60.930	1.474.060
Total	**12.471.862**	**6.612.341**	**7.833.227**

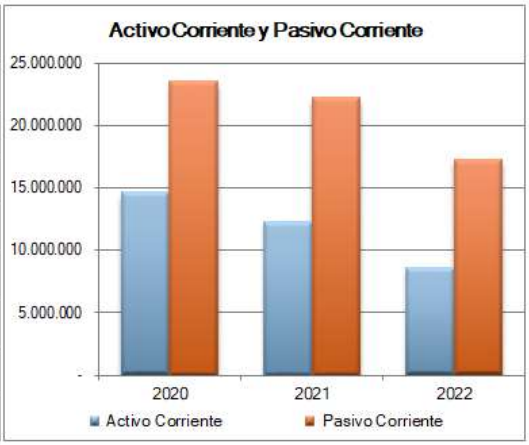
2020/2021/2022



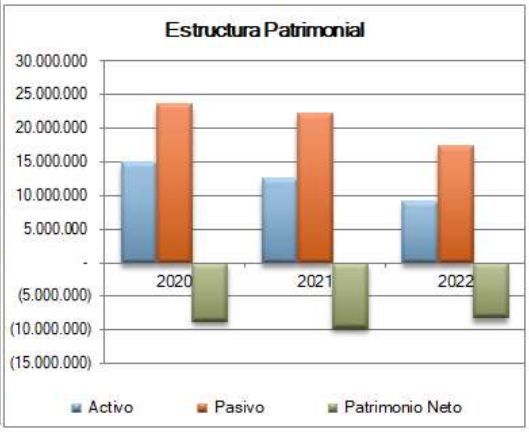
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2020/2021/2022

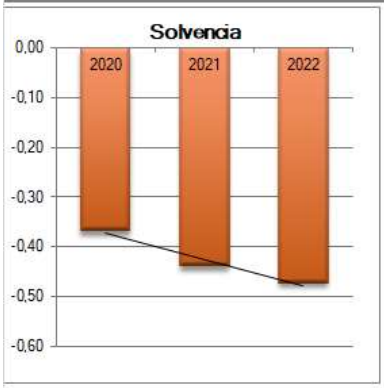
Analisis Patrimonial	dic-20	dic-21	dic-22
Solvencia	-0,37	-0,44	-0,47
Patrimonio Neto sobre Activo	-58%	-78%	-89%
Endeudamiento corriente	-2,72	-2,29	-2,12
Capital corriente	-0,60	-0,79	-0,95
Activo no Cte sobre Activo	2%	1%	5%
Financiación del activo no cte.	-33,34	-57,91	-17,01
Deuda bancaria sobre Pasivo	2%	3%	8%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	96%	95%	92%



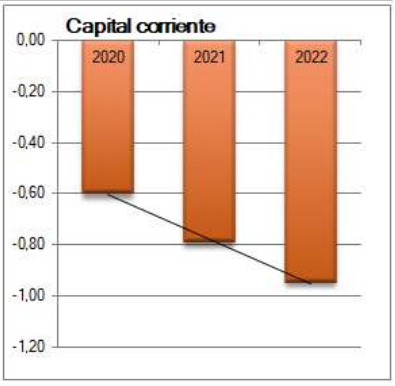
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Activo Corriente	$ 14.644.489	$ 12.334.263	$ 8.670.247
Activo no Corriente	$ 259.763	$ 167.936	$ 481.336
Activo	$ 14.904.252	$ 12.502.199	$ 9.151.583
Pasivo Corriente	$ 23.564.210	$ 22.227.438	$ 17.340.024
Pasivo no Corriente	$ -	$ -	$ -
Pasivo	$ 23.564.210	$ 22.227.438	$ 17.340.024
Patrimonio Neto	$ -8.659.958	$ -9.725.239	$ -8.188.441



Trends



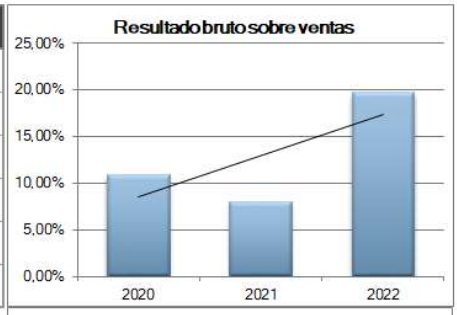




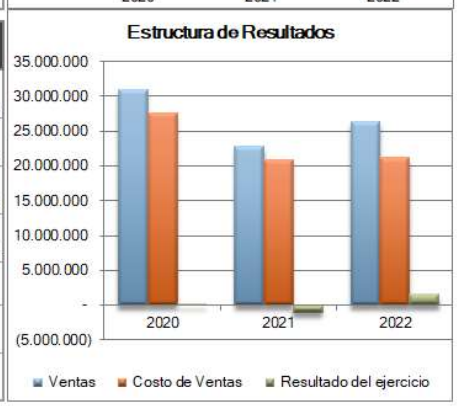
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

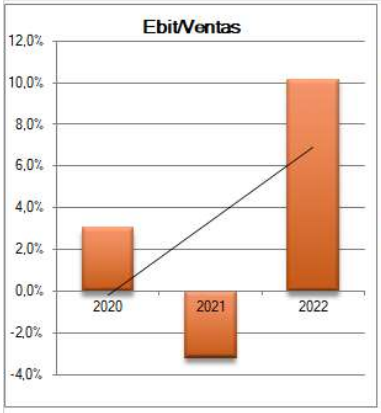
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Análisis de rentabilidad	dic-20	dic-21	dic-22
Rentabilidad de la inversión total	-2,0%	11,0%	-18,8%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	-117,8%	-30,5%	-82,8%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	68,5%	23,7%	74,1%
Resultado bruto sobre ventas	11,0%	8,0%	19,8%
Rentabilidad sobre Ventas	0,6%	-4,7%	5,8%
Costo del financiamiento	41,6%	17,9%	21,7%

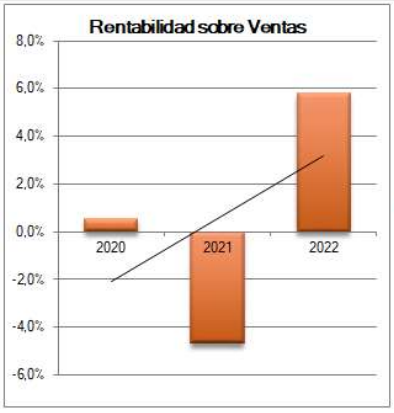


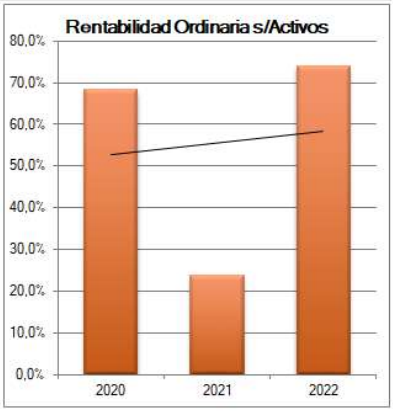
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Ventas	$ 30.902.014	$ 22.795.067	$ 26.420.048
Costo de Ventas	$ 27.517.404	$ 20.963.311	$ 21.195.789
Resultado del ejercicio	$ 170.979	$ -1.065.279	$ 1.536.796
Ebit	$ 947.118	$ -726.713	$ 2.688.302
Ebit/Ventas	3,1%	-3,2%	10,2%
EBITDA/Ventas	0,33	0,13	0,26
EBITDA/Intereses	1,04	0,75	1,80



Trends



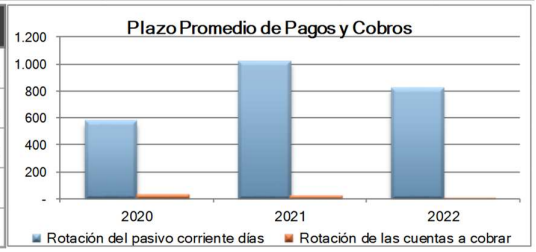




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

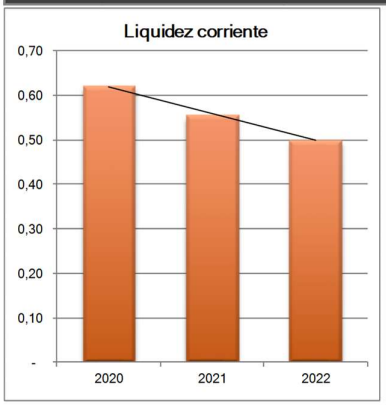
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Analisis Financiero	dic-20	dic-21	dic-22
Liquidez corriente	0,62	0,55	0,50
Liquidez acida	0,62	0,55	0,50
Rotación del pasivo corriente días	580	1.027	830
Rotación de las cuentas a cobrar	34	27	11
Efecto Palanca	0,01	-0,09	0,17

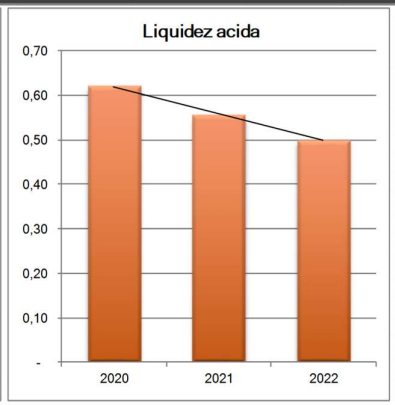


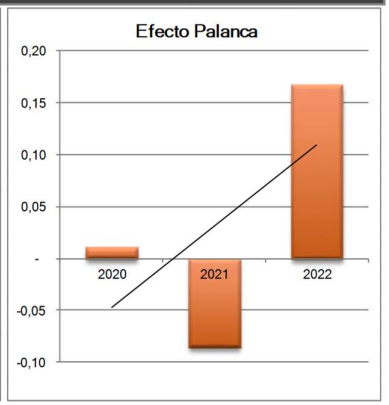
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	1.277.279	1.320.245	387.839
Creditos por ventas	3.497.632	2.008.025	995.015
Deudas Comerciales	22.646.757	21.189.415	15.867.523
Deudas bancarias	413.387	744.134	1.324.714
Deuda Financiera s/ P.Neto	-0	-0	-0

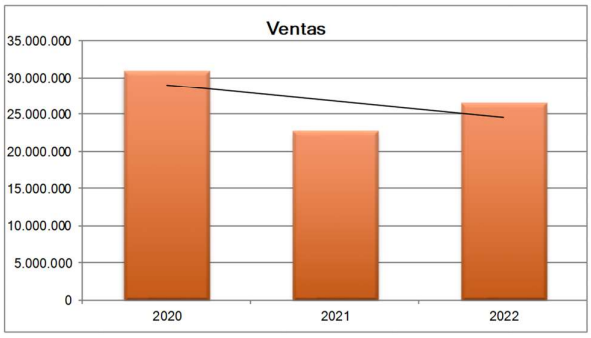


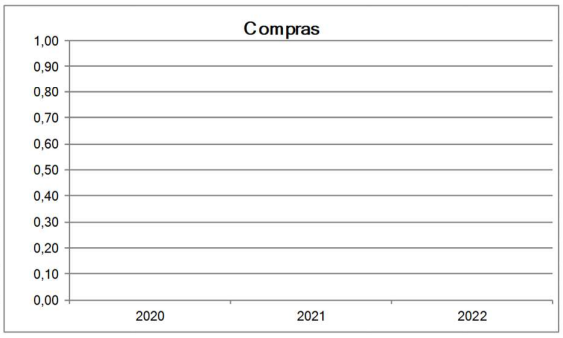
Trends







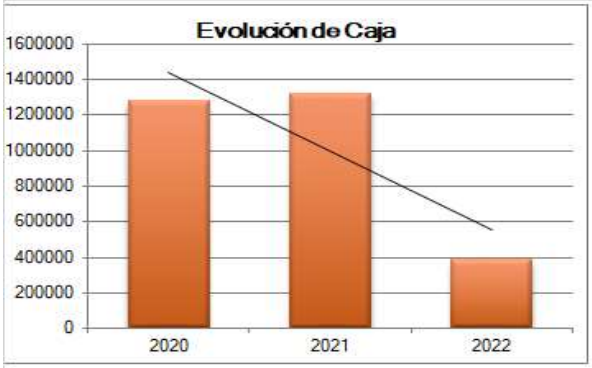




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021/2022	
Análisis del Flujo de fondos	dic-21	dic-22
Resultado del ejercicio	$ -1.065.279,00	$ 1.536.796,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ -	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ -1.065.279,00	$ 1.536.796,00
Variación de créditos por ventas	$ 1.489.607,00	$ 1.013.010,00
Variación de otros créditos	$ 649.036,00	$ -582.901,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ 214.549,00	$ 2.301.501,00
Variación de cuentas a pagar	$ -1.457.342,00	$ -5.321.892,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -4.714,00	$ -6.376,00
Variación de otras deudas	$ -205.463,00	$ -139.726,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ -379.606,00	$ -1.199.588,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -2,00	$ 2,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ 91.827,00	$ -313.400,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -287.781,00	$ -1.512.986,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ 330.747,00	$ 580.580,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 42.966,00	$ -932.406,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	2.201.671	$	S/Patrimonio Neto	-	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	-	$
Modo de Cobro s/Balance	17	días	S/Activos Líquidos	-	$
Modo de Pago s/Balance	844	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				2020/2021/2022			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	- 0,45	1	Liquidez corriente	ratio	0,52	1
Endeudamiento corriente	ratio	- 2,21	1	Liquidez acida	ratio	0,52	5
Capital corriente	%	-88,1%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	844	1
Activo no Cte sobre Activo	%	4,1%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	17	10
Financiación del activo no cte.	ratio	- 26,82	1	Efecto Palanca	ratio	0,10	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	6,2%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	92,7%	1	Gastos Financieros sobre Ventas	%	16,6%	4
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	9,8%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	-11,1%	1	Gastos Administración sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	-75,9%	1	Gastos Totales sobre Ventas	%	26,4%	9
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	63,5%	10	Vida restante de Bienes de Uso	años	-	1
Resultado bruto sobre ventas	%	16,5%	1	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	3,2%	5	Rotación del activo	veces	2,50	10
Costo del financiamiento	%	23,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	6,8%	6	44,50			
EBITDA/Ventas	%	23,9%	9				
EBITDA/Intereses	%	1,51	5				

