DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

PROGRAMACIÓN Y CONTROL INDUSTRIAL

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

MEXICO

Marzo 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

Pan American ENERGY

Informe de Reevaluación / Ampliación de Alcance
Anexo 3 A - Servicios

			No Aplica	No cumple / No posee / No cedio información (0)	Con irregularidades / sin planes de regularización / cedió información parcial (1)	No aplica por que contrata monotributistas. (2)	Están inscriptos en moratorias, planes de pagos, etc. y paga (3)	Se detectan caso de atraso puntuales (4)	No se detectan desvíos (5)
1. Cumplimiento de Obligaciones Previsionales e Impositivas									
1.1	**Como es su situación salarial y social respecto de:**								
1.1.1	Presentación y pago de aportes y contribuciones								X
1.2	**Como es su situación fiscal respecto de:**								
1.2.1	Situacion ante el SAT								X
1.3	**Como es su situación bancaria**								X
Total Cumplimiento Previsional e Impositivo		**100%**	**15**						

	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	**Rentabilidad Operativa**				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		**27%**	**8**									

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**	15	**15**	100%	10,0%	1,0
2	**Situación Económico-Financiera**	8	**30**	27%	90,0%	2,4
Resultado Final		**3,4**				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

PROGRAMACION Y CONTROL INDUSTRIAL S.A. DE C.V. inició sus actividades en el año 2006 con domicilio legal en Ciudad de México, México, brindando servicios especializados al sector industrial, estando en la vanguardia en la integración de sistemas e instalaciones eléctricas. Sus accionistas son: RODRIGUEZ PEREZ LILIA (70%) y ZUÑIGA PEREZ CLEMENTE ISMAEL (30%). Informan 131 empleados contratados a 12/2023. La compañía está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Está al Corriente con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT). Se encuentra al día en las Obligaciones Fiscales en materia de Seguridad Social. No se observan embargos, Eventos de Integridad, Notas de Prensa Negativas, cuestiones Judiciales ni sanciones en el directorio de proveedores y contratistas.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2022 mostró una deficitaria performance económica por 3° periodo consecutivo, con caída de ventas (-58% variación interanual), muy fuerte incremento de Gastos de Estructura y de Costos Directos, registrándose una pronunciada pérdida final de -62.34% s/ventas vs el quebranto Final de -6.77% s/ventas del ejercicio anterior. La situación Financiera y Patrimonial resultó debilitada, el elevado nivel de endeudamiento (el Pasivo representa el 75% del activo), afectó negativamente a sus principales indicadores: el Capital de Trabajo fue equivalente al 24% del Activo, la Solvencia Patrimonial aumentó de 0.26 a 0.34, el Endeudamiento Corriente disminuyó de 3.90 a 2.94 y la capitalización resultó escasa, como contrapartida la Liquidez Corriente aumentó de 1.24 a 1.32. Las ventas post balance (12 meses) indican un incremento interanual del 1615.7%.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía está atravesando su 3° quebranto consecutivo y se evidencia una situación financiera y patrimonial debilitada, ante eso sugerimos operar con extremada cautela. Repetir el análisis considerando las muy fuertes proyectadas ventas post balance.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 4 969 326**	**MXN 85 262 594**
Límite de compra	**MXN 1 490 797**	**MXN 25 578 778**

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 7
2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal 7
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 8
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 9
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 10
2.7.1 Socios / Accionistas 10
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 10
2.7.3 Directivos 10
2.8 ACTIVOS 10
2.8.1 Inmuebles 10
2.8.2 Rodados 10
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 10
OTRAS PUBLICACIONES 11
2.10 CERTIFICACIONES 11
2.10.1 Certificaciones de Calidad 11
2.10.2 Distinciones Obtenidas 13
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 14
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 14
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 14

3- SITUACIÓN COMERCIAL 15

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 15
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 20
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 20
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 20
3.5 PROVEEDORES 21
3.6 CLIENTES 21
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 21

4- COMERCIO EXTERIOR 22

4.1 IMPORTACIONES 22
4.2 EXPORTACIONES 22

5- SITUACIÓN BANCARIA 23

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 23

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 23

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 24

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 24
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 24
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 24
6.3.1 Embargos 24
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 24

7- INTEGRIDAD 26

7.1 INTEGRIDAD 26
7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS 26
7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 26

8- ESTADOS CONTABLES 27

8.1 DATOS CONTABLES 27
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 33
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 34
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 35
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 36
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 37
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 37
8.8 SCORE DE BALANCE 39

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	PROGRAMACION Y CONTROL INDUSTRIAL S.A. DE C.V.
Tax ID	PCI0607265U3
Identificador Global	MX00936238
Tipo de Empresa	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	NOGAL 121 VALLE DE LOS PINOS TLALNEPANTLA DE BAZ, 54080
Estado	ESTADO DE MÉXICO (EDOMEX)
Código Postal	54080
País	México
Fecha de Inicio Actividad	26/07/2006
E-mail	Ismael.zuniga@proci.com.mx

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Tenemos más de 16 años de experiencia en el sector industrial, PROCI se distingue por estar a la vanguardia en la integración de sistemas, instalaciones eléctricas tanto de control como de fuerza siempre buscando la mejora continua utilizando metodologías de gestión de proyectos en cada trabajo, cumpliendo con los estrictos estándares de calidad y seguridad. Siempre buscando la satisfacción del cliente realizando nuestros trabajos en el menor tiempo posible y al mejor precio.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA | SAT

PCI0607265U3
Registro Federal de Contribuyentes

PROGRAMACION Y CONTROL INDUSTRIAL
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 14100637975
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
TLALNEPANTLA DE BAZ , MEXICO A 17 DE ENERO DE 2024

PCI0607265U3

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	PCI0607265U3
Denominación/Razón Social:	PROGRAMACION Y CONTROL INDUSTRIAL
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	
Fecha inicio de operaciones:	26 DE JULIO DE 2006
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	26 DE JULIO DE 2006

Datos del domicilio registrado	
Código Postal: 54040	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: CALLE NOGAL	**Número Exterior:** 121
Número Interior:	**Nombre de la Colonia:** VALLE DE LOS PINOS
Nombre de la Localidad:	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** TLALNEPANTLA DE BAZ
Nombre de la Entidad Federativa: MEXICO	**Entre Calle:** CONVENTO DE SANTA BRIGIDA
Y Calle: CONVENTO DE LA ENSEÑANZA	

Actividades Económicas:

Página [1] de [3]

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	Instalaciones eléctricas en construcciones	45	21/10/2015	
2	Servicios de ingeniería	40	21/10/2015	
5	Reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo industrial	15	21/10/2015	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	26/07/2006	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	26/07/2006	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	26/07/2006	
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR	Conjuntamente con la declaración anual del ejercicio.	26/07/2006	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	26/07/2006	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	26/07/2006	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/09/2006	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2007	
Pago provisional trimestral de ISR de personas morales por inicio de segundo ejercicio. Régimen General.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	21/10/2019	

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

Cadena Original Sello: ||2024/01/17|PCI0607265U3|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888800000031||

Sello Digital: HXqeyoqAjpHQjvpVnAk7kT5jrymaS5oNdMjZON3wNyMST8MQD5spphi8p+j8Zz2X02N0A0J9cJFxzJDD2IrMMq8 Pa2Ec7DcMblzSQdN2XzsUUmiZbzna6R0YUdpixFuvLfRfsy8er421XA26zTDDUP2ubq10yy4z8tYQTbmlcDo=

Página [2] de [3]

HACIENDA | SAT

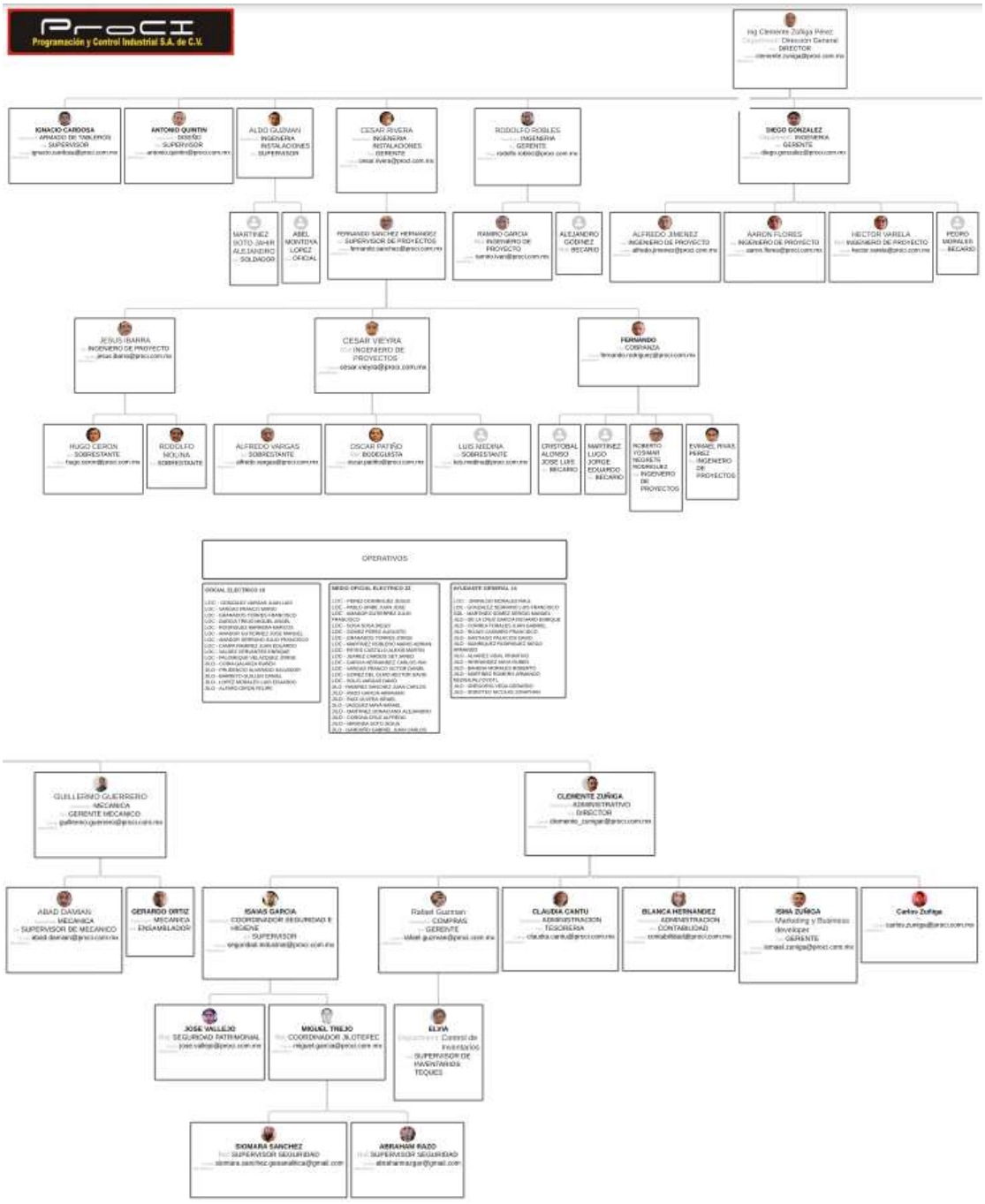
Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, C.P. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica desde cualquier parte del país:
MarcaSAT 55 627 22 728 y para el exterior del país
(+52) 55 627 22 728

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	%
RODRIGUEZ PEREZ LILIA	México	ROPL631005MJ6	70.00
ZUÑIGA PEREZ CLEMENTE ISMAEL	México	ZUPC640619PY5	30.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detecta información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
ZÚÑIGA PÉREZ CLEMENTE ISMAEL	México	71816413778	Director General
ZÚÑIGA RODRÍGUEZ CLEMENTE DE JESÚS	México	92129315229	Director Administrativo
RIVERA VELAZCO CESAR	México	92018412889	Gerente
ROBLES GALEANA RODOLFO ERNESTO	México	92068303301	Gerente
ZÚÑIGA RODRÍGUEZ ISMAEL JOSÉ	México	11119603345	Gerente

Fuente: Empresa.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

Bien	Marca	NIV	
Beat	Chevrolet	MA6CA6CD4MT010191	
Express Van	Chevrolet	1GNSG9F49C1129668	
RAM 1500	Chrysler	3C6SRADG3MG519628	
L200	Mitsubishi	MMBML45G4JH020495	
Fit	Honda	3HGGK5752LM001595	
Attitude	Dodge	ML3AB26J1JH008589	
Swift	Suzuki	JS2ZC82S0E6302040	
Silverado	Chevrolet	3GCPC9E0XCG167145	
Oroch	Renault	93Y9S1MF6LJ575563	
SIGMA16 Pla	Haulotte	548CD6D3-D3C1-4BB2-87D2-F4805032E0E9	Folio Fiscal
SIGMA16 Pla	Haulotte	20385B7D-3956-4C6D-B5A4-B4DFD6B37A0A	Folio Fiscal

Fuente: Empresa

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detecta información

OTRAS PUBLICACIONES

No se detecta información

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad



Certificate

FS Tech (TÜV Rheinland)

Functional Safety Technician (TÜV Rheinland)

Application Area	**Machinery**
ID-No.	**# 3924 / 22**
Certificate Owner	**Cesar Vieyra Garcia**
	Mexico
Course Provider	Rockwell Automation
Training Contents	Legal and Standard Requirements Risk Assessment and Risk Reduction Basic and Well Tried Safety Principles Machine Guarding Techniques Energy Isolation Safety Related Parts of a Control System – Concepts Introduction to Safety Function Functional Safety Management
Initial Issue Date	September 2022
Expiry Date	September 2027
Validity	This certificate is valid for 5 years.

Cologne, January 2023

Dipl.-Ing. Joerg Krämer
Head of TÜV Rheinland Functional Safety Training Program

TÜV Rheinland Industrie Service GmbH
Automation and Functional Safety
Am Grauen Stein
51105 Cologne - Germany

www.tuv.com

TÜVRheinland®
Precisely Right.



Certificate

FS Tech (TÜV Rheinland)

Functional Safety Technician (TÜV Rheinland)

Application Area	**Machinery**
ID-No.	**# 3927 / 22**
Certificate Owner	**Rodolfo Ernesto Robles Galeana**
	Mexico
Course Provider	Rockwell Automation
Training Contents	Legal and Standard Requirements Risk Assessment and Risk Reduction Basic and Well Tried Safety Principles Machine Guarding Techniques Energy Isolation Safety Related Parts of a Control System – Concepts Introduction to Safety Function Functional Safety Management
Initial Issue Date	September 2022
Expiry Date	September 2027
Validity	This certificate is valid for 5 years.

Cologne, January 2023

Dipl.-Ing. Joerg Krämer
Head of TÜV Rheinland Functional Safety Training Program

TÜV Rheinland Industrie Service GmbH
Automation and Functional Safety
Am Grauen Stein
51105 Cologne - Germany

Fuente: Empresa

2.10.2 Distinciones Obtenidas

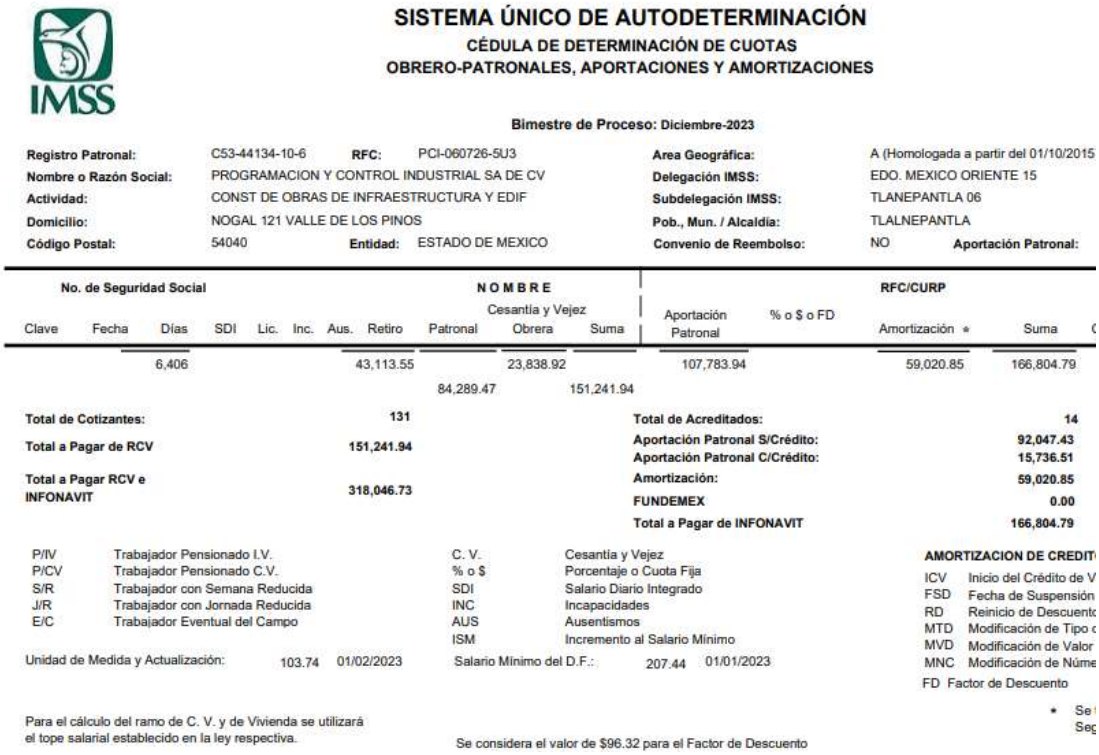
No se detectó información.

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
2023	100	30	1	131



SISTEMA ÚNICO DE AUTODETERMINACIÓN
CÉDULA DE DETERMINACIÓN DE CUOTAS
OBRERO-PATRONALES, APORTACIONES Y AMORTIZACIONES

Bimestre de Proceso: Diciembre-2023

Registro Patronal: C53-44134-10-6 **RFC:** PCI-060726-5U3 **Area Geográfica:** A (Homologada a partir del 01/10/2015
Nombre o Razón Social: PROGRAMACION Y CONTROL INDUSTRIAL SA DE CV **Delegación IMSS:** EDO. MEXICO ORIENTE 15
Actividad: CONST DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA Y EDIF **Subdelegación IMSS:** TLANEPANTLA 06
Domicilio: NOGAL 121 VALLE DE LOS PINOS **Pob., Mun. / Alcaldía:** TLALNEPANTLA
Código Postal: 54040 **Entidad:** ESTADO DE MEXICO **Convenio de Reembolso:** NO **Aportación Patronal:**

No. de Seguridad Social							NOMBRE					RFC/CURP		
Clave	Fecha	Días	SDI	Lic.	Inc.	Aus.	Retiro	Cesantía y Vejez Patronal	Cesantía y Vejez Obrera	Cesantía y Vejez Suma	Aportación Patronal	% o $ o FD	Amortización *	Suma
		6,406					43,113.55		23,838.92		107,783.94		59,020.85	166,804.79
								84,289.47		151,241.94				

Total de Cotizantes: 131
Total a Pagar de RCV 151,241.94
Total a Pagar RCV e INFONAVIT 318,046.73

Total de Acreditados: 14
Aportación Patronal S/Crédito: 92,047.43
Aportación Patronal C/Crédito: 15,736.51
Amortización: 59,020.85
FUNDEMEX 0.00
Total a Pagar de INFONAVIT 166,804.79

P/IV Trabajador Pensionado I.V.
P/CV Trabajador Pensionado C.V.
S/R Trabajador con Semana Reducida
J/R Trabajador con Jornada Reducida
E/C Trabajador Eventual del Campo

C. V. Cesantía y Vejez
% o $ Porcentaje o Cuota Fija
SDI Salario Diario Integrado
INC Incapacidades
AUS Ausentismos
ISM Incremento al Salario Mínimo

Unidad de Medida y Actualización: 103.74 01/02/2023
Salario Mínimo del D.F.: 207.44 01/01/2023

AMORTIZACION DE CREDIT
ICV Inicio del Crédito de V
FSD Fecha de Suspensión
RD Reinicio de Descuento
MTD Modificación de Tipo
MVD Modificación de Valor
MNC Modificación de Núme
FD Factor de Descuento

Para el cálculo del ramo de C. V. y de Vivienda se utilizará el tope salarial establecido en la ley respectiva.

Se considera el valor de $96.32 para el Factor de Descuento

Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

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

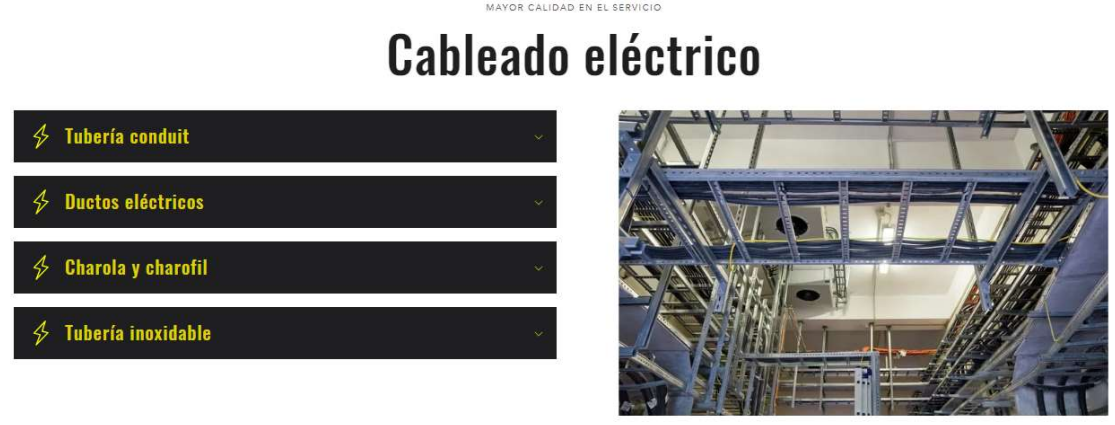
Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO








Equipos y sistemas eléctricos
Equipo eléctrico de diferentes marcas
Allen Bradley, SIEMENS, Schneider Electric, ABB y más
Plantas de emergencia
Sistema de tierra y pararrayos
Tubería
Marcas que utilizamos
Rockwell Automation
SIEMENS
Ingenuity for life
Schneider Electric
15 años automatizando procesos industriales
Disminuye costos operacionales y aumenta la efectividad de producción
AUMENTA TU PRODUCCIÓN MIENTRAS DISMINUYES TUS COSTOS
Automatización de maquinaria
Actualización de líneas de producción
Programación de PLC
Migración de aplicaciones

Automatización operativa

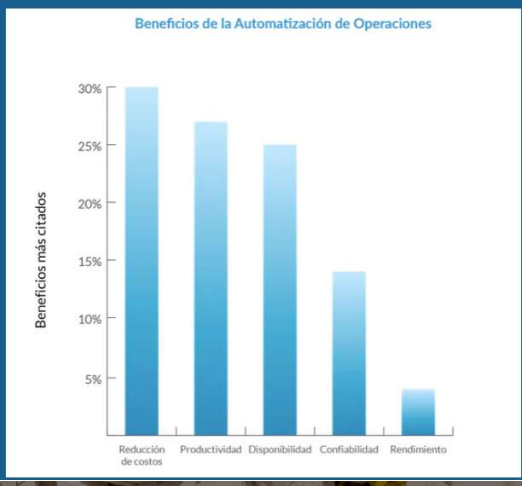


- Sistema de control de movimiento
- Comunicación remota
- Aumento de efectividad de los recursos

OBTÉN TU COTIZACIÓN EN MENOS DE 72 HORAS

Ventajas de la automatización de procesos

- Reducción de costos
- Productividad
- Disponibilidad
- Confiabilidad
- Rendimiento





Cursos y programas de nuestros agentes capacitadores

- Seguridad en trabajos eléctricos
- Seguridad en espacios confinados
- NOM-031-STPS-2011 construcción, condiciones de seguridad y salud en el trabajo
- Norma ISO 9001:2015 sistemas de gestión de calidad
- ISO45001: Auditor interno
- Seguridad para trabajos en alturas
- Comunicación, identificación, almacenaje en manejo de sustancias químicas peligrosas

TÜVRheinland®
CERTIFIED



TE AYUDAMOS A CUMPLIR CON LAS

Principales normas de seguridad

- **NOM-017-STPS-2001**
  Equipo de protección personal - selección, uso y manejo en los centros de trabajo.
- **NOM-108-STPS-1994**
- **NOM-006-STPS-2014**
- **NOM-030-STPS-2009**
- **NOM-029-STPS-2011**
- **NOM-002-STPS-2010**



Beneficios de ser una empresa sustentable



- **Aumenta la competitividad**
  Incrementa la innovación con el cambio de los procesos disminuyendo costos de producción. Contáctanos
- **Evita gastos en multas ambientales**
  Utiliza a favor los incentivos fiscales para aumentar el ingreso en tu industria. Contáctanos
- **Reducción de costos**
  Optimiza los recursos de la empresa reduciendo costos de materia prima, luz, agua y gas. Contáctanos
- **Mejora la imagen de la empresa**
  Al ser una empresa sustentable mejora la reputación de la empresa obteniendo nuevos clientes que busquen productos sustentables. Contáctanos
- **Aumenta el compromiso de los empleados**

OBTÉN TU COTIZACIÓN EN MENOS DE 72 HORAS

Retorno de inversión en sustentabilidad

Mejora la lealtad del cliente

Al hacer el cambio en los procesos las empresas requieren de el retorno del producto por parte del cliente para completar el ciclo del producto.

De esta manera genera una mayor lealtad con la empresa y se hace más difícil el cambiar a la competencia. Contáctanos



Venta de residuos o desechos

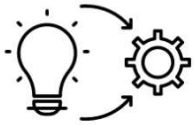
Escombros, gravas, arena, vidrios, papel, restos de comida, aceites industriales usados, pinturas, envases, entre otros residuos se les puede dar un segundo uso haciendo una correcta separación para su venta. Contáctanos

Nuevas inversiones con el ahorro de dinero

Al realizar un menor gasto con el ahorro y optimización de los recursos , ese dinero puede ser invertido en otros sectores o proyectos de la industria que generen más ganancias la industria. Contáctanos

Collapsible row

COMO TRABAJAMOS

1.- ESTRATEGIA Y FORMACIÓN	2.- INCUBACIÓN E IMPLEMENTACIÓN	3.-MANTENIMIENTO Y MEJORA CONTINUA
		
ENTENDIMIENTO DEL NEGOCIO	ADQUISICIÓN DE EQUIPO	MANTENIMIENTO DE LOS PROCESOS
CREACIÓN DE OPORTUNIDADES	PRUEBAS DE FUNCIONAMIENTO	RECABACIÓN DE DATOS
VALORACIÓN DE IDEAS	IMPLEMENTACIÓN DE MEJORAS	OBTENCIÓN DE RESULTADOS
FUNCIONAMIENTO DEL NUEVO PROCESO	PUESTA EN MARCHA	CREACIÓN DE MEJORAS

Medidas que realizan las empresas sustentables

Consumo de energía eléctrica

Reducir el gasto energético mediante el uso de paneles solares y el uso eficiente de energía

Consumo de gas natural

Utilizar gas natural en todos los procesos que sea posible, ya que produce escasa contaminación.

Desechos industriales

Enviar los desechos a plantas de tratamiento confiables





Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2023	$ 3 684 721	$ 9 091 361	MXN
Febrero 2023	$ 4 245 744	$ 3 025 503	MXN
Marzo 2023	$ 1 034 637	$ 3 769 721	MXN
Abril 2023	$ 3 026 644	$ 5 414 490	MXN
Mayo 2023	$ 5 698 355	$ 3 089 790	MXN
Junio 2023	$ 12 052 832	$ 7 122 886	MXN
Julio 2023	$ 1 224 822	$ 4 071 642	MXN
Agosto 2023	$ 20 039 235	$ 14 387 894	MXN
Septiembre 2023	$ 3 821 555	$ 5 634 770	MXN
Octubre 2023	$ 8 709 724	$ 8 288 605	MXN
Noviembre 2023	$ 13 301 646	$ 5 543 180	MXN
Diciembre 2023	$ 8 422 679	$ 12 232 070	MXN
Total	**$ 85 262 594**	**$ 81 671 912**	**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 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	GRUPO ALCIONE	México	GAL8902286T7	$ 19 829 546	MXN
2	COEL	México	COE9510055R6	$ 6 456 633	MXN
3	RISOUL Y CIA	México	RIS730709A58	$ 5 300 462	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	TRUPER	México	THE791105HP2	$ 85 298 884	MXN
2	ABSORMEX	México	IPG970717QU9	$ 7 643 434	MXN
3	ASICOL S.A DE C.V.	México	AAS2107154N3	$ 4 736 441	MXN
4	GLIDEWELL	México	GME170216QR0	$ 3 271 110	MXN
5	GCP S.A.P.I. DE C.V.	México	GCP95030138A	$ 3 214 214	MXN
6	BIMBO S.A DE C.V.	México	BIM011108DJ5	$ 3 060 146	MXN
7	TALLER 1339 S.A DE C.V.	México	TMT181114TV6	$ 1 938 482	MXN
8	MADERAS Y PLASTICOS S.A DE C.V.	México	MPL751201BF0	$ 958 220	MXN
9	GRUPO IUSA SA DE CV	México	IUN390731NH9	$ 414 099	MXN
10	TRATAMIENTO	México	TIA030513V54	$ 810 900	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	N° Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	FLOTILLA DE AUTOS	QUALITAS	0004404660	$ 48 000 000	MXN
2	SEGURO PYME PROTEGIDA CBNX	CHUBB	Q341011290	$ 5 000 000	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	BANAMEX	$ 0	MXN
2	SANTANDER	$ 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

gob.mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

Folio	Clave R.F.C.
24NA8037817	PCI0607265U3

Nombre, Denominación o Razón social

PROGRAMACION Y CONTROL INDUSTRIAL 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 28 de febrero de 2024, a las 08:17 horas

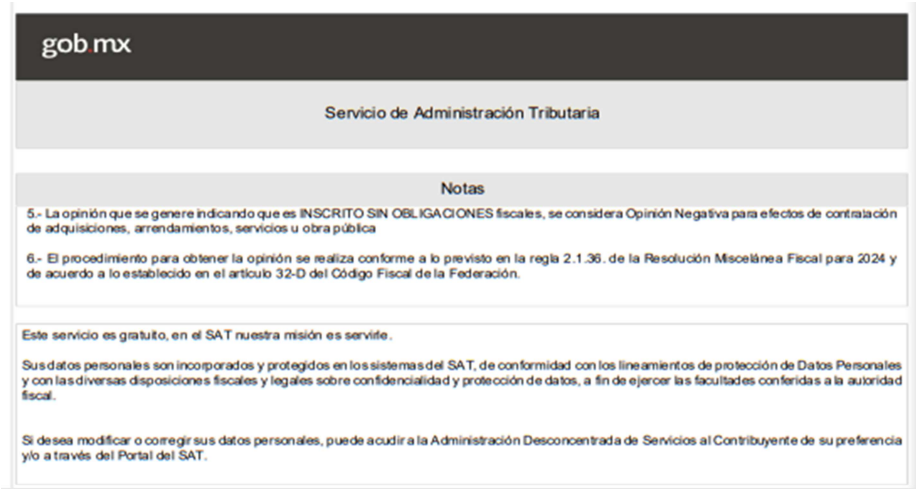
Notas

1.- Tratándose de estímulos o subsidios, tiene una vigencia de 3 meses contada a partir del día en que se emite según lo establecido en la regla 2.1.27. y 30 días naturales a partir de su emisión para trámites diferentes al señalado, de acuerdo a la regla 2.1.36. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2024.

2.- El procedimiento para obtener la opinión se realiza conforme a lo previsto en la regla 2.1.36. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2024 y de acuerdo a lo establecido en el artículo 32-D del Código Fiscal de la Federación y no constituye respuesta favorable respecto a contribuyentes que se ubican en los supuestos del artículo 69 del Código Fiscal de la Federación.

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

4.- La opinión del cumplimiento, se genera atendiendo a la situación fiscal del contribuyente en los siguientes sentidos: POSITIVA. - Cuando el contribuyente esté inscrito y al corriente en el cumplimiento de las obligaciones que se consideran en los numerales 1 a 12 de la regla 2.1.36. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2024; NEGATIVA. - Cuando el contribuyente esté inscrito y no se encuentre al corriente en el cumplimiento de las obligaciones que se consideran en los numerales 1 a 12 de la regla 2.1.36. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2024; INSCRITO SIN OBLIGACIONES.- Cuando el contribuyente está inscrito en el RFC pero no tiene obligaciones fiscales.



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 2.1.36. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2024 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 servirte.

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.

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



GOBIERNO DE MÉXICO | TRABAJO | REPSE

Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas.

Registro de prestadoras de servicios especializados y obras especializadas

Fecha de consulta: 2024-02-28

REGISTRO LOCALIZADO FOLIO: 3711

Nombre o Razón Social
PROGRAMACION Y CONTROL INDUSTRIAL SA DE CV

Entidad / Municipio
México / Tlalnepantla de Baz

Aviso de registro N. / Fecha de aviso de registro
AR4053 / 2021-07-13

Ofreciendo los siguientes servicios

- La asesoría, consultoría, capacitación y prestación de servicios en general en los ámbitos de la ingeniería o arquitectura, electrónica, eléctrica, electromecánica y la informática, en todos sus aspectos, así como la generación de ingeniería básica y de detalle para la generación de planos eléctricos y memorias de cálculo.

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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: PROGRAMACIÓN Y CONTROL INDUSTRIAL - PCI0607265U3
Fecha: 28/02/2024

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS



Fuente: https://directoriosancionados.apps.funcionpublica.gob.mx/

7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

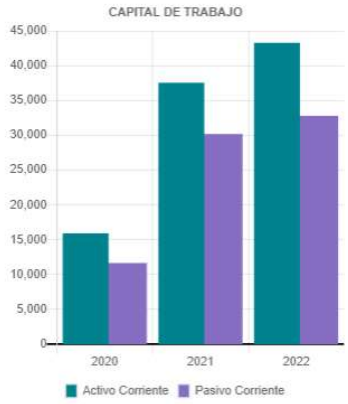
8- Estados Contables

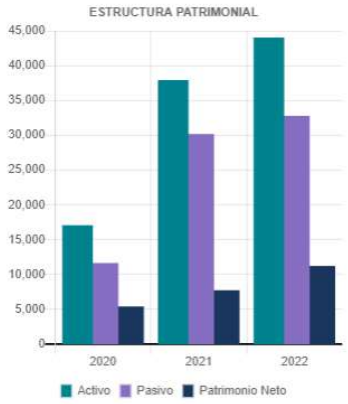
8.1 DATOS CONTABLES

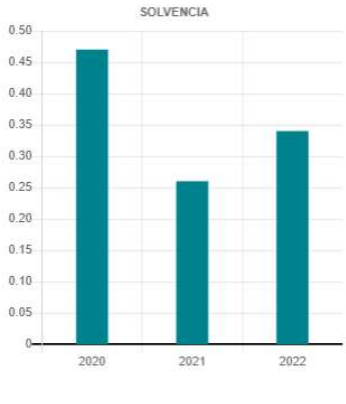
Activo

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Caja y Bancos	700	1 616	24
Inversión corriente	0	0	0
Ant Créditos por ventas	8 773	27 609	36 672
Otros Créditos	314	239	570
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	6 136	8 073	6 007
Total De Activo Corriente	15 923	37 537	43 273
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	657	862	888
Depreciación Acumulada	326	500	233
Bienes De Uso	331	362	655
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	830	32	100
Total Activo No Corriente	1 161	394	755
Total Activo	17 084	37 931	44 028

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



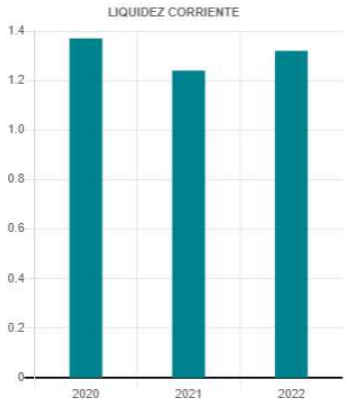


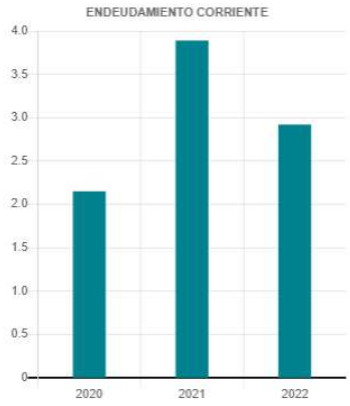


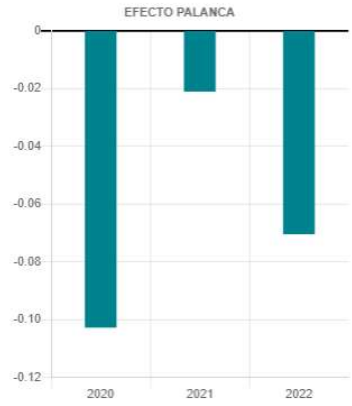
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	6 652	3 732	6 947
Préstamos (Deudas Bancarias)	444	16 364	19 333
Remuneraciones Y Cargas Sociales	26	53	89
Cargas Fiscales	1 415	6 746	5 344
Anticipos De Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	3 122	3 281	1 076
Total Pasivo Corriente	11 660	30 177	32 789
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	11 660	30 177	32 789
Capital Social	1 500	1 500	1 500
Resultados No Asignados	3 924	6 254	9 739
Patrimonio Neto	5 424	7 754	11 239

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



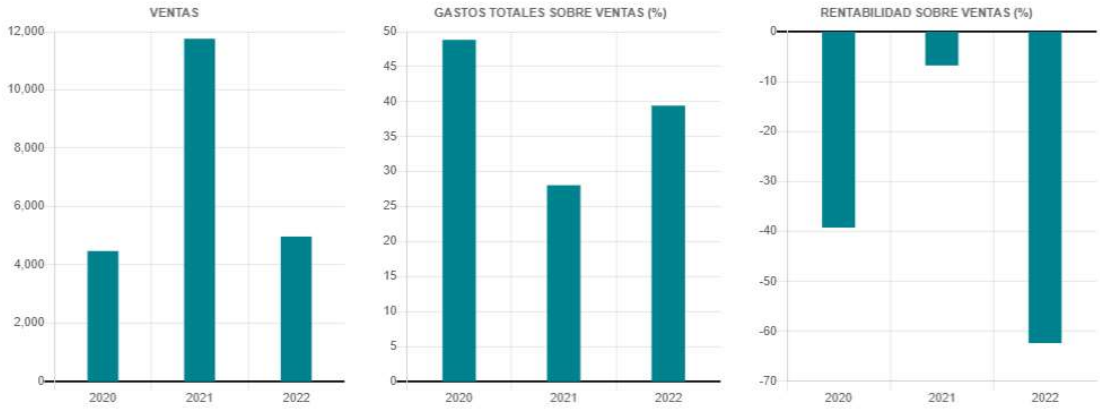




Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Ventas	4 473	11 756	4 969
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	4 135	3 082	5 949
Resultado Bruto	338	8 675	-980
Amortizaciones	13	18	16
Gastos de Comercialización	261	0	0
Gastos de Administración	1 923	3 297	1 959
Gastos Financieros	0	0	0
Otros Ingresos	281	0	0
Otros Egresos	49	1 405	16
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	-140	-638	-143
Impuesto a las Ganancias	0	4 131	0
Resultado	-1 754	-796	-3 098

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	0,47	0,26	0,34
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	2,15	3,89	2,92
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	2,15	3,89	2,92
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	4 263,51	7 360,09	10 483,91

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,37	1,24	1,32
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,37	1,24	1,32
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	0,51	0,43	0,14
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	1 610,37	2 761,33	5 049,03
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,26	0,31	0,11
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	13,52	32,48	7,59
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,08	2,11	1,72
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	1,19	16,70	46,69
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	36,26	508,06	1 420,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	7,56	73,79	-19,72
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	-39,22	-6,77	-62,34
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	-44,40	5,18	-62,02
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	-1 859 073	5 360 263	-2 954 996
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	-41,56	45,59	-59,46
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-0,32	-0,10	-0,28
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	-10,27	-2,10	-7,04
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	-1 740 911	3 352 957	-3 081 980
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	-0,15	0,11	-0,09
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	-0,39	0,29	-0,62
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	0,00	0,00	0,00

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,06	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,43	0,28	0,39
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,49	0,28	0,39
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	16,39	21,42	17,16
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	24,85	20,28	41,16

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 $4.97 Millones vs $11.76 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose una caída interanual del -57.73%.
- Los Costos Directos aumentaron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 26.21% al 119.72% y los Gastos de Estructura hicieron lo propio, pasando del 28.04% al 39.42% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Egresos por $158.8 Mil (3.20% s/ventas) correspondientes mayoritariamente a Resultados Financieros y por Tenencia.
- Según lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró un quebranto Final de -$3.1 Millones (-2.34% s/ventas) vs la perdida de -$796.1 Millones (-6.77% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2022 caída de ventas, alza de Costos Directos y de Gastos de Estructura, presentando un fuerte quebranto final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 1.24 a 1.32, profundizando en valores adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $10.5 millones, equivalente al 23.81% del Activo, siendo inadecuada la conformación.

En resumen, la situación financiera resultó dispar, con adecuado nivel de liquidez y Capital de Trabajo en muy ajustada relación frente al activo.

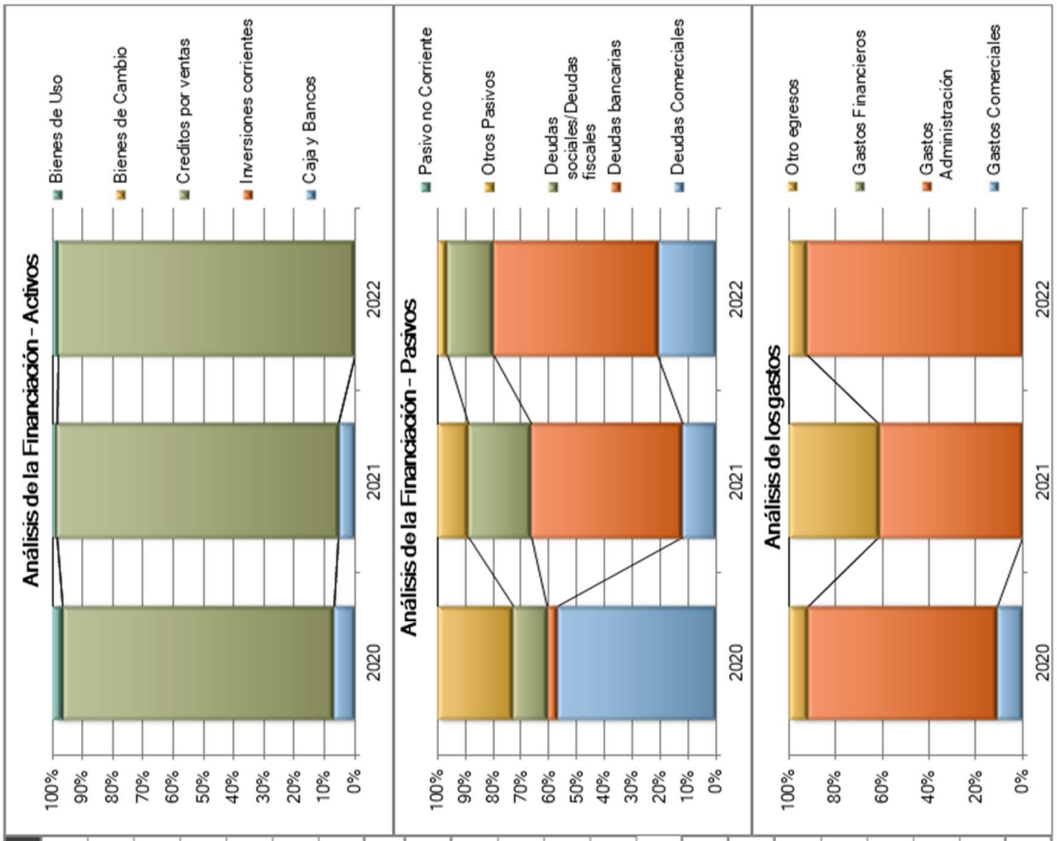
Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue $11.2 Millones vs $7.8 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN solo $1.5 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital, siendo inadecuada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 74.47% del Activo siendo las Deudas Bancarias a Corto plazo (58.96% del Pasivo Total) y Deudas Comerciales a corto plazo (21.19 % del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial pasó de 0.26 a 0.34, manteniéndose en valores bajos, mientras que el Endeudamiento Corriente disminuyó de 3.89 a 2.92, continuando en parámetros elevados.

En resumen, la situación Patrimonial resultó debilitada con baja Solvencia, elevado Endeudamiento Corriente y escasa capitalización.

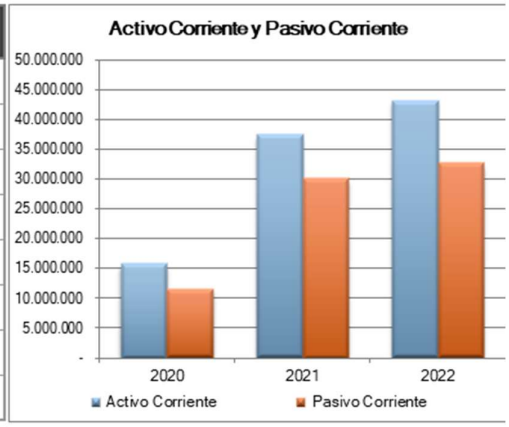
8.2 ANÁLISIS VERTICAL

Períodos Analizados			2020/2021/2022
Concept	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	700.089	1.616.196	24.453
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	8.772.890	27.609.298	36.672.069
Otros Créditos	314.286	238.937	569.636
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	330.898	362.009	654.817
Otros activos corrientes	6.965.835	8.104.349	6.107.034
Activo Corriente	**17.083.998**	**37.930.789**	**44.028.009**
Deudas Comerciales	6.652.279	3.732.371	6.946.813
Deudas bancarias	444.371	16.364.310	19.332.786
Deudas sociales/Deudas fiscales	1.441.496	6.799.622	5.432.870
Otros Pasivos	3.121.533	3.280.751	1.076.442
Pasivo no Corriente	0	0	0
Pasivo	**11.659.679**	**30.177.054**	**32.788.911**
Gastos Comerciales	261.385	-	-
Gastos Administración	1.922.692	3.296.603	1.958.964
Gastos Financieros	0	0	0
Otro egresos	189.059	2.043.006	158.804
Impuesto a las ganancias	-	4.131.157	-
Total	**2.373.136**	**9.470.766**	**2.117.768**

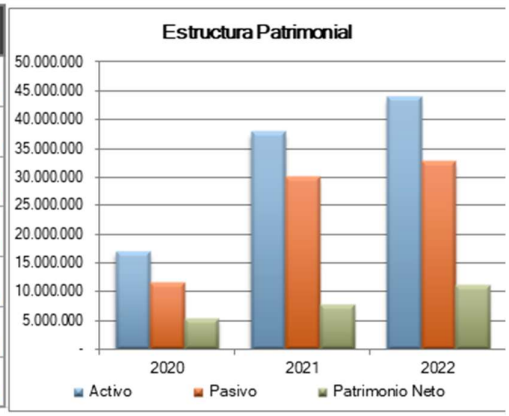


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

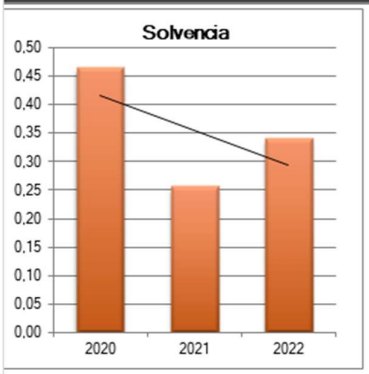
Períodos Analizados	2020/2021/2022		
Analisis Patrimonial	dic-20	dic-21	dic-22
Solvencia	0,47	0,26	0,34
Patrimonio Neto sobre Activo	32%	20%	26%
Endeudamiento corriente	2,15	3,89	2,92
Capital corriente	0,25	0,19	0,24
Activo no Cte sobre Activo	7%	1%	2%
Financiación del activo no cte.	4,67	19,70	14,88
Deuda bancaria sobre Pasivo	4%	54%	59%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	57%	12%	21%

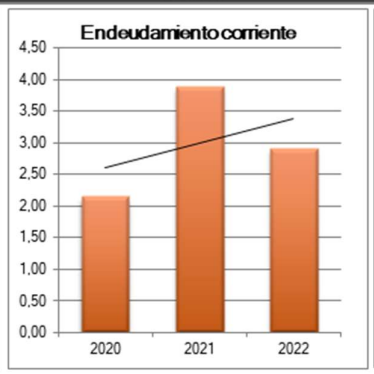


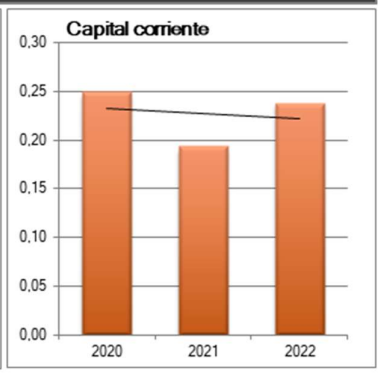
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Activo Corriente	$ 15.923.191	$ 37.537.144	$ 43.272.822
Activo no Corriente	$ 1.160.807	$ 393.645	$ 755.187
Activo	$ 17.083.998	$ 37.930.789	$ 44.028.009
Pasivo Corriente	$ 11.659.679	$ 30.177.054	$ 32.788.911
Pasivo no Corriente	$ 0	$ 0	$ 0
Pasivo	$ 11.659.679	$ 30.177.054	$ 32.788.911
Patrimonio Neto	$ 5.424.319	$ 7.753.735	$ 11.239.098



Trends



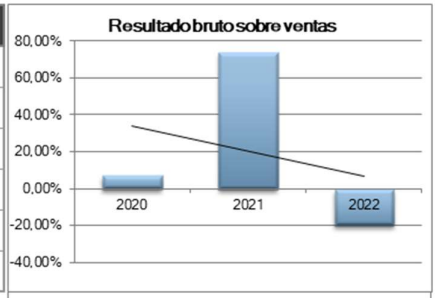




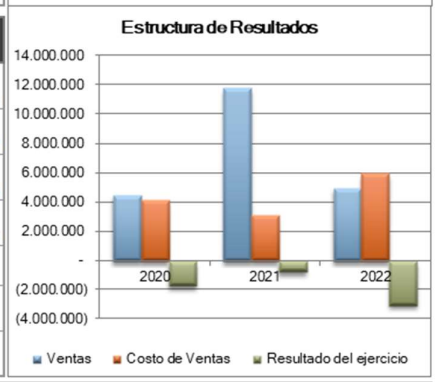
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

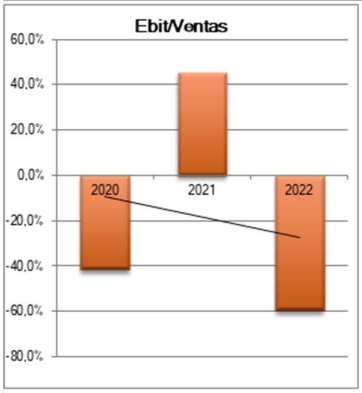
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Análisis de rentabilidad	dic-20	dic-21	dic-22
Rentabilidad de la inversión total	-32,3%	-10,3%	-27,6%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	-32,3%	43,0%	-27,6%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	-10,3%	8,8%	-7,0%
Resultado bruto sobre ventas	7,6%	73,8%	-19,7%
Rentabilidad sobre Ventas	-39,2%	-6,8%	-62,3%
Costo del financiamiento	0,0%	0,0%	0,0%

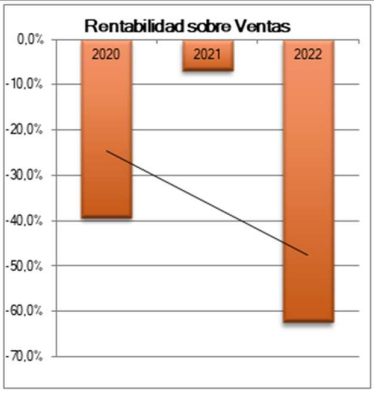


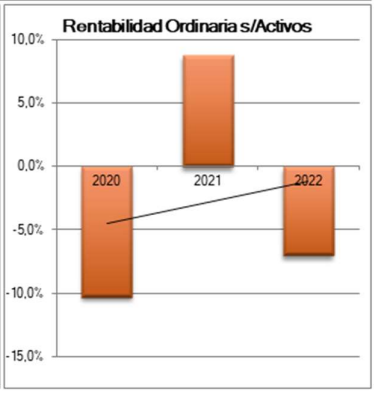
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Ventas	$ 4.473.344	$ 11.756.349	$ 4.969.326
Costo de Ventas	$ 4.135.023	$ 3.081.633	$ 5.949.448
Resultado del ejercicio	$ -1.754.228	$ -796.050	$ -3.097.890
Ebit	$ -1.859.073	$ 5.360.263	$ -2.954.996
Ebit/Ventas	-41,6%	45,6%	-59,5%
EBITDA/Ventas	-0,39	0,29	-0,62
EBITDA/Intereses	-17.409.109,00	33.529.571,00	-30.819.799,00



Trends



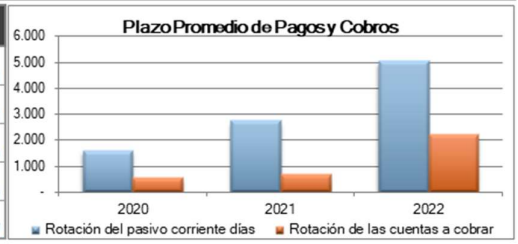




Importes Expresados en Miles de Pesos

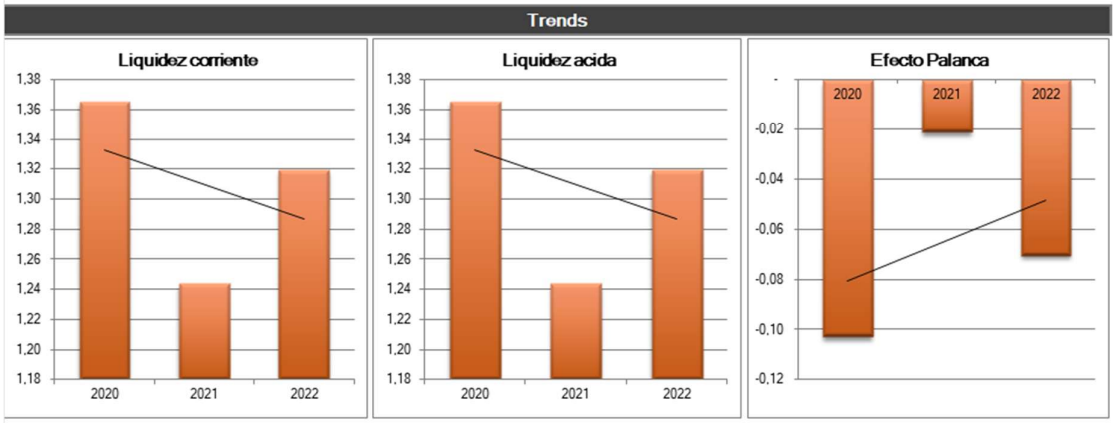
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

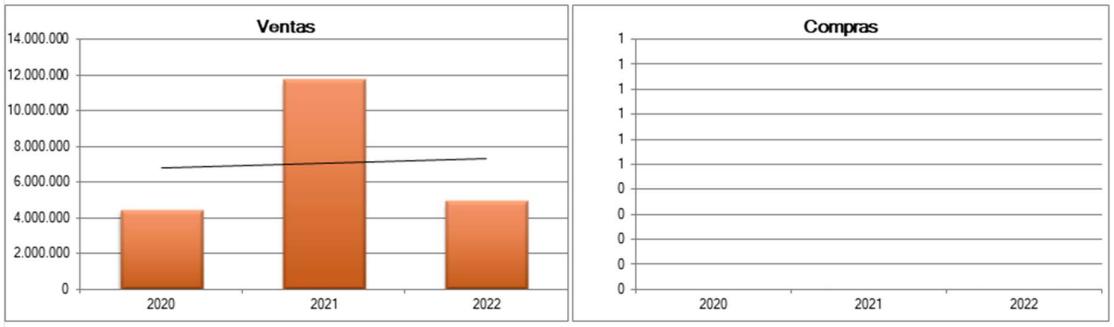
Períodos Analizados			
Analisis Financiero	dic-20	dic-21	dic-22
Liquidez corriente	1,37	1,24	1,32
Liquidez acida	1,37	1,24	1,32
Rotación del pasivo corriente días	1.610	2.761	5.049
Rotación de las cuentas a cobrar	592	708	2.226
Efecto Palanca	-0,10	-0,02	-0,07



Info	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	700.089	1.616.196	24.453
Creditos por ventas	8.772.890	27.609.298	36.672.069
Deudas Comerciales	6.652.279	3.732.371	6.946.813
Deudas bancarias	444.371	16.364.310	19.332.786
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	2	2



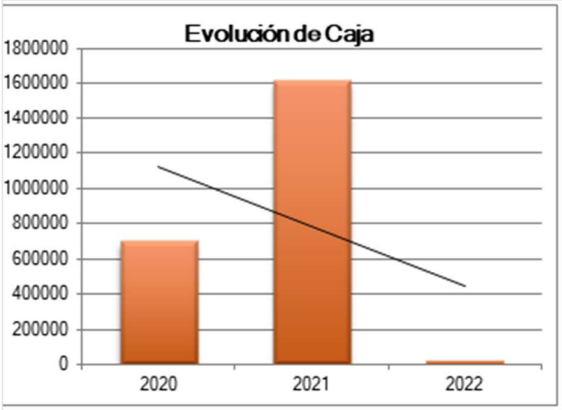


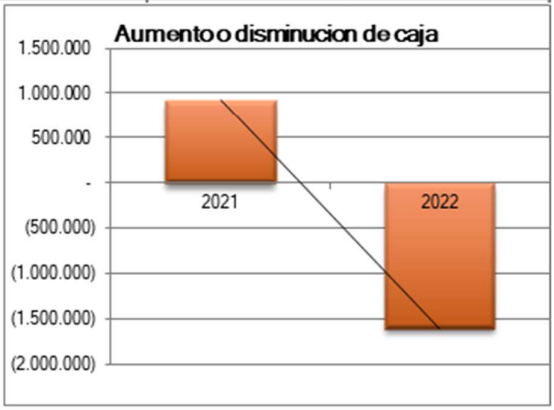


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021/2022	
Análisis del Flujo de fondos	dic-21	dic-22
Resultado del ejercicio	$ -796.050,00	$ -3.097.890,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 17.850,00	$ 15.910,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ -778.200,00	$ -3.081.980,00
Variación de créditos por ventas	$ -18.836.408,00	$ -9.062.771,00
Variación de otros créditos	$ 75.349,00	$ -330.699,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -1.138.514,00	$ 1.997.315,00
Variación de cuentas a pagar	$ -2.919.908,00	$ 3.214.442,00
Variación de deudas sociales	$ 26.991,00	$ 35.227,00
Variación de deudas fiscales	$ 5.331.135,00	$ -1.401.979,00
Variación de otras deudas	$ 159.218,00	$ -2.204.309,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ -18.080.337,00	$ -10.834.754,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 3.125.466,00	$ 6.583.253,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -48.961,00	$ -308.718,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -15.003.832,00	$ -4.560.219,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ 15.919.939,00	$ 2.968.476,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 916.107,00	$ -1.591.743,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	414.111	$	S/Patrimonio Neto	-	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	-	$
Modo de Cobro s/Balance	1759	días	S/Activos Líquidos	-	$
Modo de Pago s/Balance	4248	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	0,34	1	Liquidez corriente	ratio	1,31	7
Endeudamiento corriente	ratio	3,04	1	Liquidez acida	ratio	1,31	10
Capital corriente	%	23,0%	6	Rotación del pasivo corriente días	días	4.248	1
Activo no Cte sobre Activo	%	2,1%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	1.759	1
Financiación del activo no cte.	ratio	14,82	10	Efecto Palanca	ratio	- 0,06	1
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	52,5%	5	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	23,0%	9	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,6%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	-24,6%	1	Gastos Administración sobre Ventas	%	37,5%	1
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	-13,9%	1	Gastos Totales sobre Ventas	%	38,1%	7
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	-4,2%	1	Vida restante de Bienes de Uso	años	35	10
Resultado bruto sobre ventas	%	1,7%	1	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	-48,9%	1	Rotación del activo	veces	0,18	1
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	-36,7%	1	42,61			
EBITDA/Ventas	%	-41,6%	1				
EBITDA/Intereses	%		10				

