DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

GRUPO METCU S.A. DE C.V.

Informe realizado a pedido de ARCOS DORADOS ARGENTINA S. A.

MÉXICO

Junio 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 CONCLUSIÓN

GRUPO METCU S.A. DE C.V. es una compañía que brinda servicios relacionados a la construcción (selección de contratistas, preparación de documentos, programación, contratación de obras, ingeniería de campo, supervisión de los trabajos y gestión de logística). Inicio sus actividades en el año 2011, con domicilio legal en Nuevo León, México. Sus accionistas son: DANIEL PEREZ ZAMBRANO (99.99%) y FRANCISCO JOSE PEREZ GOMEZ (0.01%). No declara operar bajo certificaciones de calidad. Informan 11 empleados contratados a 04/2024 y 27 subcontratados. La compañía está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Opera normalmente con el sistema financiero, no se registran cheques rechazados por falta de fondos. No se pudo corroborar si se encuentra al corriente con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT). No se observan embargos, Eventos de Integridad, cuestiones Judiciales, Notas de Prensa Negativas ni sanciones en el directorio de proveedores y contratistas.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2023 mostró una muy deficitaria performance económica por 4° periodo consecutivo, a pesar del exponencial incremento de ventas (128% variación interanual), caída de Costos Directos y de Gastos de Estructura, la compañía registró una profunda pérdida final del -96.28% s/ventas (afectado por los elevados Costos sobre Ventas, los cuales generan un Marge Bruto Negativo) vs el abismal quebranto de -368.52% s/ventas del ejercicio anterior (también afectada por los elevados Costos sobre Ventas). La compañía presentó por 4° ejercicio consecutivo un PN negativo (generado por elevados Resultados Acumulados Negativos), situación que repercute negativamente en el marco Patrimonial y Financiero manteniéndose sus principales indicadores en valores sumamente insatisfactorios: la Liquidez Corriente pasó de 0.75 a 0.84, el Capital de trabajo resultó negativo, el Endeudamiento Corriente pasó de -5.44 a -8.05 y la Solvencia Patrimonial disminuyó de -0.18 a -0.12. Las ventas post balance (4 meses) proyectan un incremento interanual del 1738.28%.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía se encuentra atravesando su 4° periodo consecutivo con un marco de elevados Costos sobre ventas desembocando esto en una debilitada performance Económica, Financiera y Patrimonial. Si bien proyecta un exponencial incremento en sus ventas, sugerimos operar con muy extrema cautela. Evaluar un proveedor alterno.

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CONCLUSIÓN 2

2- DATOS ORGANIZACIONALES 5

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 5
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 6
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 6
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 6
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
2.8 ACTIVOS 9
2.8.1 Inmuebles 9
2.8.2 Rodados 9
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 9
OTRAS PUBLICACIONES 9
2.10 CERTIFICACIONES 9
2.10.1 Certificaciones de Calidad 9
2.10.2 Distinciones Obtenidas 9
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 11

3- SITUACIÓN COMERCIAL 12

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 12
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 12
3.3 VENTAS A ARCOS DORADOS ARGENTINA S. A. 12
3.4 PROVEEDORES 12
3.5 CLIENTES 12
3.6 SEGUROS 12

4- COMERCIO EXTERIOR 13

4.1 IMPORTACIONES 13
4.2 EXPORTACIONES 13

5- SITUACIÓN BANCARIA 14

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 14
5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 14

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 15

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 15
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 15
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 15
6.3.1 Embargos 15
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 15

7- INTEGRIDAD 17

7.1 INTEGRIDAD 17
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 17

8- ESTADOS CONTABLES 18

8.1 DATOS CONTABLES 18
8.8 SCORE DE BALANCE 24

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	GRUPO METCU S.A. DE C.V.
TAX ID	GME1103119L9
Identificador Global	MX01720867
Nombre de Fantasía	METRO CÚBICO
Tipo de Empresa	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	REFORMA 131 CENTRO, SAN PEDRO GARZA GARCIA
Estado	NUEVO LEON
Código Postal	66200
País	MÉXICO
Teléfonos	8111135704
Actividad	OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS PARA LA CONSTRUCCIÓN
Fecha de Inicio Actividad	11/03/2011



General Information

Company Identification

Business Name	GRUPO METCU SA DE CV
Registered Name	GRUPO METCU SA DE CV
Registration Number	GME1103119L9
VAT Number	-
Date of Starting Operations	11/03/2011
Legal Form	-
Company Status	Other - Insufficient Information
Contact Address	REFORMA 131 SAN PEDRO GARZA GARCIA, 66200 NUEVO LEON

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

GRUPO METCU S.A. DE C.V. es una empresa constructora que ofrece todo tipo de servicios referente a la construcción. Cubre la selección de contratistas, preparación de documentos, programación, contratación de obras, ingeniería de campo, supervisión de los trabajos y gestión de logística.

Fuente: Empresa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA SAT

GME1103119L9
Registro Federal de Contribuyentes

GRUPO METCU
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 15050154021
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
SAN PEDRO GARZA GARCIA , NUEVO LEON A 19 DE ABRIL DE 2024

GME1103119L9

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	GME1103119L9
Denominación/Razón Social:	GRUPO METCU
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	GRUPO METCU
Fecha inicio de operaciones:	11 DE MARZO DE 2011
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	15 DE ABRIL DE 2011

Datos del domicilio registrado	
Código Postal:66200	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: REFORMA	**Número Exterior:** 131
Número Interior:9	**Nombre de la Colonia:** CENTRO
Nombre de la Localidad:	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** SAN PEDRO GARZA GARCIA
Nombre de la Entidad Federativa: NUEVO LEON	**Entre Calle:** CALLE LOS ALDAMA
Y Calle: CALLE BENITO JUAREZ	

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	Otros trabajos especializados para la construcción	100	11/03/2011	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	11/03/2011	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	11/03/2011	
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR	Conjuntamente con la declaración anual del ejercicio.	11/03/2011	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	11/03/2011	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	11/03/2011	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	11/03/2011	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/04/2012	
Entero de retenciones de IVA Mensual	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	19/06/2018	

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: ||2024/04/19|GME1103119L9|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

Sello Digital:
Xei4lvWc+u9D9EyogvdJL9cGygDm1c8428np2je/J8Ox94SUjmKwPHvFxwe5vBwD5rwpW9xHH7w3jSDCHMRqc
tG0myrLNoyhL2Qe5SD6tSpTtgmVKEYiH89iKnf/XUbYAZv6P0pnWbpeOr+3F5zEY+70nRJ221K2lDcEQXsxyNs=

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

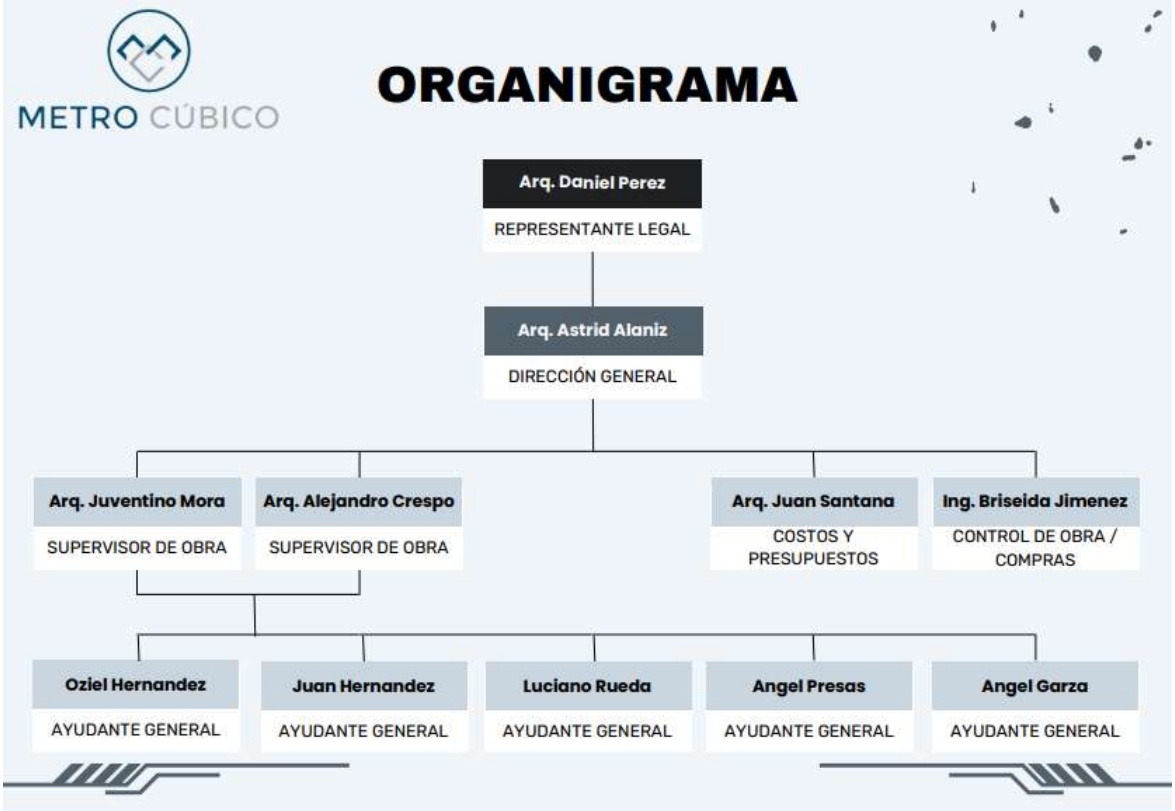
Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, C.P. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica desde cualquier parte del país:
MarcaSAT 55 627 22 728 y para el exterior del país:
(+52) 55 627 22 728

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/Pais	Tax ID	%
DANIEL PEREZ ZAMBRANO	México	PEZD780808KH9	99.99
FRANCISCO JOSE PEREZ GOMEZ	México	PEGF450303QY0	0.01

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
DANIEL PEREZ ZAMBRANO	México	PEZD780808KH9	Representante Legal
ASTRID ALANIZ RUIZ	México	AARA8802272Y4	Dirección General
FRANCISCO EUGENIO PEREZ ZAMBRANO	México	PEZF811219U88	Administración

Fuente: Empresa.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

- ✓ NISSAN PICK UP NISSAN DOBLE CABINA NP 300 TIPICA L4 4 DIS STD/2014
- ✓ RENAULT DUSTER EXPRESSION TM 2.0 LT 2015 GRIS ESTRELLA

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
2022	3	4	1	8
2023	5	5	2	12
2024	5	3	3	**11**

IMSS

SISTEMA ÚNICO DE AUTODETERMINACIÓN
CÉDULA DE DETERMINACIÓN DE CUOTAS

Período de Proceso: Abril-2024 — **Fecha de Proceso:** 15/may./2024

Registro Patronal:	D42-41033-10-6 **RFC:** GME-110311-8L9	**Area Geográfica:**	A (Homologada a partir del 01/10/2015)
Nombre o Razón Social:	GRUPO METCU S.A. DE C.V.	**Delegación IMSS:**	NUEVO LEON 20
Actividad:	OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS PARA LA CO	**SubDelegación IMSS:**	No. 3 SUROESTE 34
Domicilio:	REFORMA131 INT 1 CENTRO	**Pob., Mun. / Alcaldía:**	SAN PEDRO GARZA GARCIA
Código Postal:	66200 **Entidad:** NUEVO LEON	**Prima de R.T.**	0.50000%

V 3.6.3

No. de Seguridad Social / NOMBRE / Clave / Fecha	Días	SDI	Lic.	Inc.	Aus.	Enfermedades y Maternidad C.F.	Exc.Pat.	Exc. Obr.	P.D. Pat.	P.D. Obr.	G.M.P. Pat.	RFC/CURP G.M.P. Obr.	R.T.	I.V. Pat.	I.V. Obr	CLAVE DE UBICACIÓN G.P.S.	SUMAS Patronal	Obrera	SubTotal
55-10-88-0170-9 ALANIZ RUIZ ASTRID ELIRAIDA												AARA880227MNTLZS08							
	30	262.92	0	0	0	664.45	0.00	0.00	55.21	19.72	82.82	29.58	39.44	138.03	49.30	78.88	1,058.83	98.60	1,157.43
01-13-95-7676-1 CRESPO HERRERA JUAN ALEJANDRO												CEHJ950803HTSRRN02							
	30	326.50	0	0	0	664.45	0.26	0.09	68.57	24.49	102.85	36.73	48.98	171.41	61.22	97.95	1,154.47	122.53	1,277.00
43-02-86-7211-1 GARZA REYNA MIGUEL ANGEL												GARM860610HNLRYG07							
	30	272.09	0	0	0	664.45	0.00	0.00	57.14	20.41	85.71	30.61	40.81	142.85	51.02	81.63	1,072.59	102.04	1,174.63
47-95-78-5153-8 HERNANDEZ VAZQUEZ JOSE JUAN												HEVJ781029HNLRZN08							
	30	262.57	0	0	0	664.45	0.00	0.00	55.14	19.69	82.71	29.54	39.39	137.85	49.23	78.77	1,058.31	98.46	1,156.77
43-05-88-5467-0 HERNANDEZ VAZQUEZ OZIEL												HEVO880811HNLRZZ01							
	30	262.57	0	0	0	664.45	0.00	0.00	55.14	19.69	82.71	29.54	39.39	137.85	49.23	78.77	1,058.31	98.46	1,156.77
25-16-98-9040-4 JIMENEZ GALLEGOS BRISEIDA MARLEN												JIGB981013MNTMLR07							
	30	326.50	0	0	0	664.45	0.26	0.09	68.57	24.49	102.85	36.73	48.98	171.41	61.22	97.95	1,154.47	122.53	1,277.00
47-05-87-5308-9 MORA OLVERA EDGAR JUVENTINO												MOOE870426HNLRLD02							
Alta 08/04/2024	3	711.85	0	0	0	66.44	12.74	4.63	14.95	5.34	22.42	8.01	10.68	37.37	13.35	21.36	185.96	31.33	217.29
Baja 10/04/2024																			
Reing 11/04/2024	20	597.96	0	0	0	442.97	59.90	21.78	83.71	29.90	125.57	44.85	59.80	209.29	74.75	119.59	1,100.83	171.28	1,272.11
08-14-78-0674-2 PEREZ ZAMBRANO DANIEL												PEZD780808HNLRMN01							
	30	1,052.10	0	0	0	664.45	239.71	87.17	220.94	78.91	331.41	118.36	157.82	552.35	197.27	315.63	2,482.31	481.71	2,964.02
18-14-96-7624-1 PRESAS ENRIQUEZ ANGEL DE JESUS												PEEA960221HNLRNN01							
	30	272.09	0	0	0	664.45	0.00	0.00	57.14	20.41	85.71	30.61	40.81	142.85	51.02	81.63	1,072.59	102.04	1,174.63
43-07-90-8047-9 RUEDA YAÑEZ LUCIANO EDUARDO												RUYL901201HNLDXC05							
	30	272.09	0	0	0	664.45	0.00	0.00	57.14	20.41	85.71	30.61	40.81	142.85	51.02	81.63	1,072.59	102.04	1,174.63
60-15-96-1411-8 SANTANA GARCIA JUAN MIGUEL												SAGJ960126HNLNRN09							
	30	262.57	0	0	0	664.45	0.00	0.00	55.14	19.69	82.71	29.54	39.39	137.85	49.23	78.77	1,058.31	98.46	1,156.77



SISTEMA ÚNICO DE AUTODETERMINACIÓN
CÉDULA DE DETERMINACIÓN DE CUOTAS

IMSS

Período de Proceso: Abril-2024 **Fecha de Proceso:** 15/may./2024

Registro Patronal:	D42-41033-10-6	**RFC:**	GME-110311-9L9	**Area Geográfica:**	A (Homologada a partir del 01/10/2015)
Nombre o Razón Social:	GRUPO METCU S.A. DE C.V.			**Delegación IMSS:**	NUEVO LEON 20
Actividad:	OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS PARA LA CO			**SubDelegación IMSS:**	No. 3 SUROESTE 34
Domicilio:	REFORMA131 INT 1 CENTRO			**Pob., Mun. / Alcaldía:**	SAN PEDRO GARZA GARCIA
Código Postal:	66200	**Entidad:**	NUEVO LEON	**Prima de R.T.**	0.50000%

V 3.6.3

No. de Seguridad Social	NOMBRE										RFC/CURP	CLAVE DE UBICACIÓN				
	Enfermedades y Maternidad													SUMAS		
Clave	Fecha	Días	SDI	Lic.	Inc.	Aus.	C.F.	Exc.Pat.	Exc. Obr.	P.D. Pat.	P.D. Obr.	G.M.P. Pat.	G.M.P. Obr	R.T.	I.V. Pat.	I.V. Obr	G.P.S.	Patronal	Obrera	SubTotal
		323					7,153.91		113.76		303.15		454.71		2,121.96		1,212.56		1,629.48	
								312.87		848.79		1,273.18		606.30		757.86		13,529.57		15,159.05

Total de Días cotizados para el calculo de trabajadores promedio expuestos al riesgo: 323

Total de Cotizantes: 11

Total a pagar: 15,159.05

Art. 33	Trabajadores con Artículo 33
PrIV	Trabajadores Pensionados en I.V.
PrCV	Trabajadores Pensionados en C.V.
SIR	Trabajadores con Semana Reducida
JIR	Trabajadores con Jornada Reducida
EtC	Trabajadores Eventuales del Campo
SDI	Salario Diario Integrado
INC	Incapacidades
AUS	Ausentismos

Para el cálculo del seguro de I.V. se utilizará el tope salarial establecido en la Ley del Seguro Social.

C.F.	Cuota Fija
EXC. PAT.	Excedente Patronal
EXC. OBR.	Excedente Obrera
P.D. PAT	Prestaciones en Dinero Patronal
P.D. OBR	Prestaciones en Dinero Obrera
G.M.P. PAT.	Gastos Médicos Pensionados Patronal
G.M.P. OBR.	Gastos Médicos Pensionados Obrera
R.T.	Riesgos de Trabajo
I.V. PAT	Invalidez y Vida Patronal
I.V. OBR.	Invalidez y Vida Obrera
G.P.S.	Guarderías y Prestaciones Sociales

S.M.G.D.F.: 248.93 01/01/2024

U. M. A.: 108.57 01/02/2024

Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2022	36	0	0	36
2023	75	0	0	75
2024	27	0	0	**27**

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

- Otros Trabajos Especializados Para La Construcción.

Fuente: Empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	1 432 052	1 409 576	MXN
Febrero 2024	2 529 051	2 350 851	MXN
Marzo 2024	3 456 569	3 784 480	MXN
Abril 2024	1 215 000	977 137	MXN
TOTAL	**$ 8 632 672**	**$ 8 522 044**	**MXN**

Fuente: Empresa.

3.3 VENTAS A ARCOS DORADOS ARGENTINA S. A.

La empresa no informó ventas a ARCOS DORADOS ARGENTINA S.A.

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	INSTALA MATERIALES LIGEROS	México	IML1908286G5	$ 1 565 655	MXN
2	THE HOME DEPOT	México	HDM001017AS1	$ 560 115	MXN
3	ANA MARIA ARELLANO NEAVE	México	AENA780615SI6	$ 1 119 020	MXN

Fuente: Empresa.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	EITSA	México	EIT160129RM2	$ 13 736 787	MXN
2	PEQUEÑO CAESARMEX	México	PCA0810272Y0	$ 7 336 624	MXN
3	TH DE MEXICO	México	TME170321L38	$ 5 453 512	MXN

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	AUTOS INDIVIDUAL	QUALITAS CIA DE SEGUROS	640661890	$ 12 417	MXN
2	RESPONSABILIDAD CIVIL	SEGUROS Y DE FIANZAS	03-074-07012689-01	$ 3 000 000	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 detectó información.

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANREGIO	$ 0	MXN
2	BANORTE	$ 0	MXN

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Embargos

No se detectó información.

6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés



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



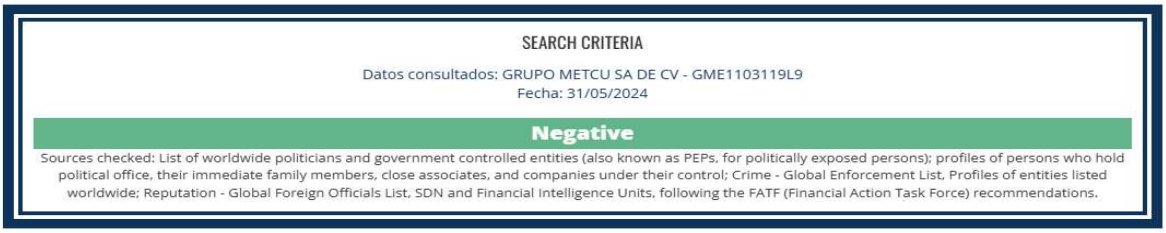
Fuente: https://repse.stps.gob.mx/



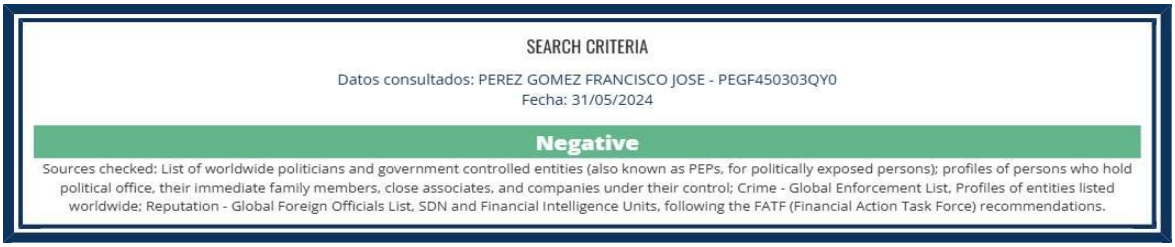
Fuente: https://directoriosancionados.apps.funcionpublica.gob.mx/

7- INTEGRIDAD

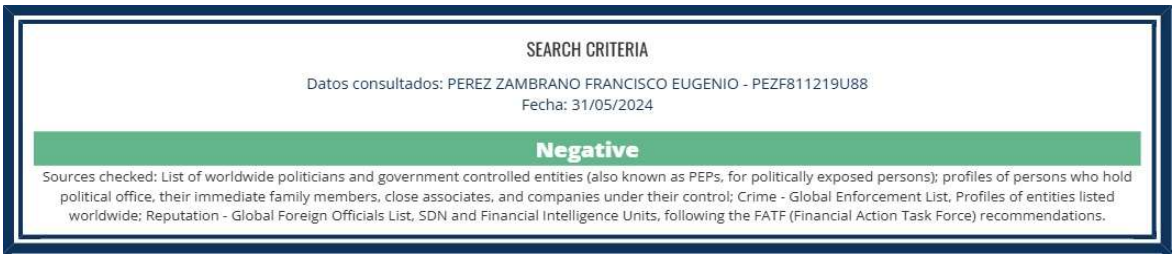
7.1 INTEGRIDAD











7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

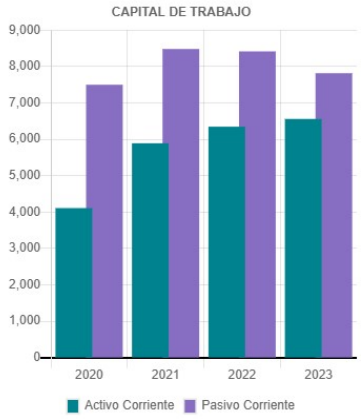
8- Estados Contables

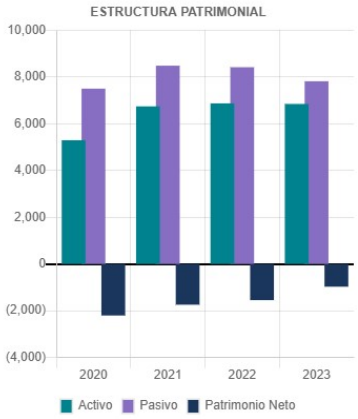
8.1 DATOS CONTABLES

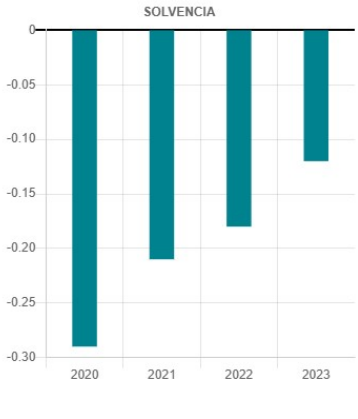
Activo

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	230	322	657	585
Inversión corriente	0	0	0	0
Ant Créditos por ventas	2 211	2 736	2 978	2 950
Otros Créditos	652	1 644	1 656	1 977
Bienes Cambio	0	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	1 016	1 190	1 058	1 048
Total De Activo Corriente	4 109	5 892	6 348	6 561
Créditos Por Ventas	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	1 855	1 855	1 855	1 855
Depreciación Acumulada	667	1 003	1 330	1 569
Bienes De Uso	1 188	852	525	286
Activos Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0	1
Total Activo No Corriente	1 188	852	525	287
Total Activo	5 297	6 745	6 873	6 848

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



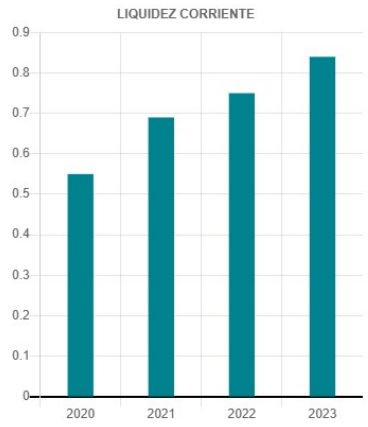


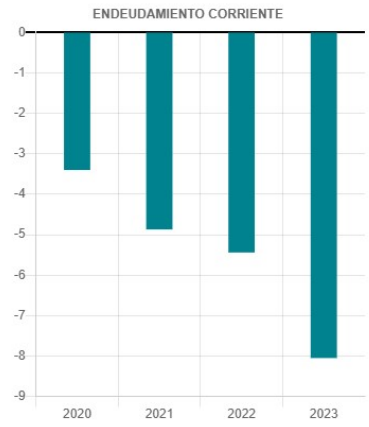


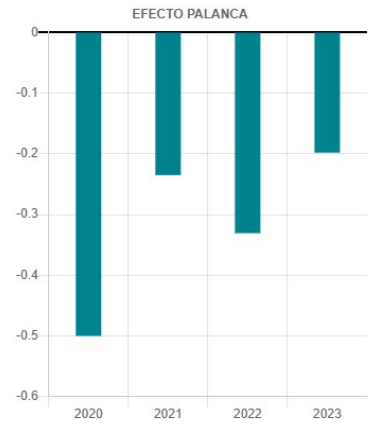
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	4 486	4 989	3 994	4 319
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	43	136	72	214
Cargas Fiscales	349	587	502	698
Anticipos De Clientes	84	84	84	84
Otros Pasivos	2 539	2 690	3 767	2 505
Total Pasivo Corriente	7 502	8 486	8 420	7 820
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0	0	0
Total Pasivo	7 502	8 486	8 420	7 820
Capital Social	560	560	560	560
Resultados No Asignados	-2 765	-2 301	-2 107	-1 531
Patrimonio Neto	-2 205	-1 741	-1 547	-971

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



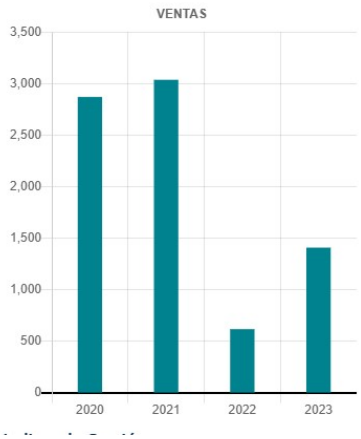


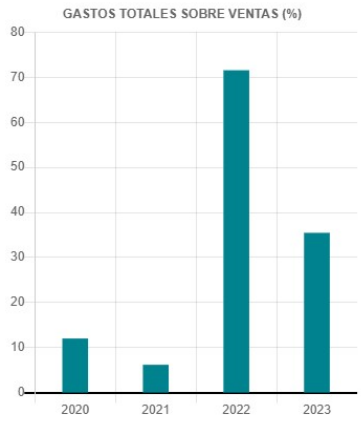


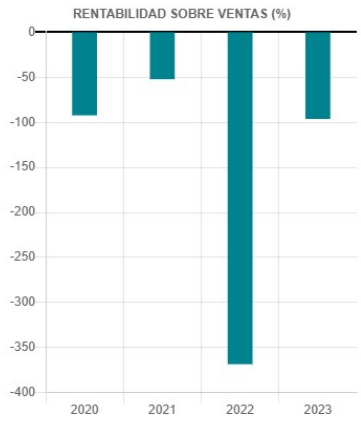
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	2 871	3 039	617	1 409
Compras Del Ejercicio	0	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	4 872	4 026	1 993	1 533
Resultado Bruto	-2 001	-987	-1 376	-124
Amortizaciones	304	336	327	239
Gastos de Comercialización	0	0	0	0
Gastos de Administración	331	167	438	500
Gastos Financieros	14	20	4	0
Otros Ingresos	0	0	0	0
Otros Egresos	304	411	363	363
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	0	0	3
Impuesto a las Ganancias	0	0	93	373
Resultado	-2 650	-1 585	-2 274	-1 356

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	-0,29	-0,21	-0,18	-0,12
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	-3,40	-4,87	-5,44	-8,05
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	-3,40	-4,87	-5,44	-8,05
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	-3 392,65	-2 593,33	-2 071,44	-1 258,73

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,55	0,69	0,75	0,84
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,55	0,69	0,75	0,84
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	1,30	1,11	0,21	0,48
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	6 564,65	13 657,86	5 752,94	4 720,82
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,54	0,45	0,09	0,21
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	2,42	3,57	1,18	4,92
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	-69,70	-32,49	-223,06	-8,80
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	-92,29	-52,17	-368,52	-96,28
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	-81,71	-38,66	-309,71	-70,51
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	-2 635 769	-1 490 102	-2 141 405	-862 132
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	-91,80	-49,04	-347,07	-61,20
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	1,20	0,91	1,47	1,40
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	-50,02	-23,51	-33,08	-19,81
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	-2 331 945	-1 229 702	-1 849 325	-744 774
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	-0,31	-0,14	-0,22	-0,10
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	-0,81	-0,40	-3,00	-0,53
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	-166,81	-60,95	-485,76	-16 236,62

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,01	0,01	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,12	0,06	0,71	0,35
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,12	0,06	0,72	0,35
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	-1,86	-2,04	-2,95	-3,39
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	3,91	2,54	1,60	1,20

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 2021, 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/12) expresados en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2023 alcanzaron a un total de $1.4 Millones vs $616.9 Mil en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 128.34%.
- Los Costos Directos disminuyeron su incidencia sobre las Ventas pasando del 323.06% al 102.80%, y los Gastos de Estructura hicieron lo propio, pasando del 70.94% al 35.46%.
- En la parte no operativa se imputaron Egresos por $363.1 Mil (25.77% s/ventas) correspondientes a Otros Egresos sin especificar e Ingresos por $3.3 Mil (0.24% s/ventas) correspondientes a Resultados Financieros y por Tenencia.
- Según lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Pérdida Final de -$1.4 Millones (-96.28% s/ventas) vs el quebranto final de -$2.3 Millones (-368.52% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2023 alza de ventas, caída de costos directos y de Gastos de Estructura, presentando una fuerte pérdida final por 4°año consecutivo.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 0.75 a 0.84, manteniéndose en valores inadecuados.
- El Capital de Trabajo fue negativo.

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

Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2023 fue -$971.5 Millones vs -$1.5 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $560.0 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital resultando negativo el PN.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 114.19% del Activo siendo Deudas Comerciales a corto plazo (56.31% del Pasivo Total) y Otros Pasivos a corto plazo (32.03% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial pasó de -0.18 a -0.12, manteniéndose en valores inadecuados y el Endeudamiento Corriente pasó de -5.44 a -8.05, profundizando en parámetros insatisfactorios.

En resumen, la situación Patrimonial resultó muy debilitada con baja Solvencia, elevado Endeudamiento Corriente y PN negativo.

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2021/2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	- 0,14	1	Liquidez corriente	ratio	0,81	1
Endeudamiento corriente	ratio	- 7,21	1	Liquidez acida	ratio	0,81	9
Capital corriente	%	-22,7%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	5.821	1
Activo no Cte sobre Activo	%	5,7%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	761	1
Financiación del activo no cte.	ratio	- 3,16	1	Efecto Palanca	ratio	- 0,23	1
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	55,1%	5	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,2%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	136,2%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	39,6%	1
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	108,0%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	39,8%	7
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	-18,7%	1	Vida restante de Bienes de Uso	años	1	1
Resultado bruto sobre ventas	%	-54,0%	1	Rotación de bienes de cambio	días	-	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	-146,3%	1	Rotación del activo	veces	0,21	1
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	-117,2%	1	32,79			
EBITDA/Ventas	%	-101,0%	1				
EBITDA/Intereses	%	-11.436,77	10				

