DOSSIER FIDELITAS

CORNELIUS OFFSHORE S DE RL DE CV

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

MEXICO

Agosto 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

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		**73%**	**11**						

	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	**Rentabilidad Operativa**				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		**70%**	**21**									

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**	11	**15**	**73%**	**10,0%**	**0,7**
2	**Situación Económico-Financiera**	21	**30**	**70%**	**90,0%**	**6,3**
Resultado Final		**7,0**				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2 CONCLUSIÓN

CORNELIUS OFFSHORE S.R.L. DE C.V. inició sus actividades en el año 2015 en Campeche, México. Es una empresa dedicada a proveer soluciones integrales On/Offshore. Sus accionistas son: FRANCISCO JAVIER CAMARGO TORRES (95%) y MARÍA EUGENIA CAMARGO SALINAS (5%). Opera bajo certificaciones de calidad ISO: 9001, 14001 y 45001 (Vigentes). Informan 70 empleados contratados a 01/2024. Opera normalmente con el sistema financiero, no se registran cheques rechazados por falta de fondos. La compañía está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Se encuentra al corriente con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT). No se observan embargos, Notas de Prensa Negativas, Eventos de Integridad, Cuestiones Judiciales ni sanciones en el directorio de proveedores y contratistas.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2023 mostró un aceptable desempeño económico, registrando un fuerte aumento en las ventas (138 % variación interanual), acompañado por la reducción de los Gastos de Estructura y alza de los Costos Directos, lo que llevó a presentar una exigua ganancia final de 3.43% s/ventas. Esta ganancia se vio favorecida por los Ingresos Netos del 2.26% de las ventas, correspondientes a Resultados Financieros y por Tenencia, presentando una mejora frente al quebranto final de -5.26% s/ventas obtenido en el ejercicio anterior. La situación Financiera resultó dispar, la caída del Pasivo Corriente (cercano al 16% interanual) afectó al indicador de Liquidez, profundizando este en valores adecuados (pasó de 1.94 a 2.24), mientras que el Capital de Trabajo mantuvo una escasa conformación, siendo equivalente al 5% del Activo. Con relación al marco Patrimonial, el desempeño resultó aceptable. La salida del PN de valores negativos gracias al excelso incremento del Capital Social impactó positivamente en los valores de los principales indicadores: el Endeudamiento Corriente se ingresó en parámetros bajos (pasó de -11.03 a 0.11) y la capitalización pasó a ser adecuada, conformándose también el PN por Resultados No Asignados positivos. Sin embargo, a pesar del incremento, la Solvencia Patrimonial se mantuvo por debajo de los valores considerados como adecuados (aumentó de -0.01 a 0.63). Las ventas post balance (6 meses) proyectan un incremento interanual del 2.76%.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía logró recuperarse del quebranto anterior, no obstante, presenta una volátil rentabilidad en las ventas junto a una poco prudente solvencia Patrimonial, ante esto sugerimos operar con cierta cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 162 818 184**	**MXN 83 657 315**
Límite de compra	**MXN 48 845 455**	**MXN 25 097 194**

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 11
2.8 ACTIVOS 11
2.8.1 Inmuebles 11
2.8.2 Rodados 11
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 12
OTRAS PUBLICACIONES 12
2.10 CERTIFICACIONES 12
2.10.1 Certificaciones de Calidad 12
2.10.2 Distinciones Obtenidas 14
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 15

3- SITUACIÓN COMERCIAL 16

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 16
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 18
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 18
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 18
3.5 PROVEEDORES 18
3.6 CLIENTES 18
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 19

4- COMERCIO EXTERIOR 20

4.1 IMPORTACIONES 20
4.2 EXPORTACIONES 20

5- SITUACIÓN BANCARIA 21

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 21

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 21

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 22

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 22
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 22
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 22
6.3.1 Embargos 22
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 22

7- INTEGRIDAD 25

7.1 INTEGRIDAD 25
7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS 25
7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 25

8- ESTADOS CONTABLES 26

8.1 DATOS CONTABLES 26
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 32
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 33
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 34
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 35
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 36
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 37
8.8 SCORE DE BALANCE 38

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	CORNELIUS OFFSHORE S.R.L.
Tax ID	COF150528QB2
Identificador Global	MX02517484
Tipo de Empresa	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	33 A 115 B LOMAS DE HOLCHE CARMEN, 24167 CAMPECHE
Estado	ACTIVA
Código Postal	24167
País	MÉXICO
Teléfonos	9381773386
Actividad	236221- CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS COMERCIALES Y DE SERVICIOS, EXCEPTO SUPERVISIÓN DE LA CONSTRUCCIÓN
Fecha de Inicio Actividad	28/05/2015
Web	www.corneliusoffshore.com
E-mail	VENTAS@CORNELUISOFFSHORE.COM
Contacto	ventas@corneliusoffshore.com
Empleados	72 (Fuente: Empresa)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Somos una empresa mexicana, nuestro personal con más de 20 años de experiencia en el sector petrolero y energético. Consolidados en proveer soluciones integrales On/Offshore con los más altos estándares de calidad, seguridad y protección ambiental. Estamos comprometidos a salvaguardar la integridad y el funcionamiento de los activos de nuestros clientes con el uso de equipos modernos y técnicas de inspección comprobadas. Estamos especializados en las siguientes áreas de servicio: - Inspección, Mantenimiento y Reparación: Pruebas no destructivas y Rope-access, Atestiguamiento y Certificación. - Ingeniería y Construcción: Especialistas en las áreas de estructuras, sistemas, procesos, instrumentación, control. - Suministros, Logística y Capacitación: Nuestra logística y suministro las llevamos a cabo por tierra, mar y aire.

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

COF150528QB2
Registro Federal de Contribuyentes

CORNELIUS OFFSHORE
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 15060223738
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
CARMEN , CAMPECHE A 01 DE JULIO DE 2024

COF150528QB2

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	COF150528QB2
Denominación/Razón Social:	CORNELIUS OFFSHORE
Régimen Capital:	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	CORNELIUS OFFSHORE
Fecha inicio de operaciones:	28 DE MAYO DE 2015
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	28 DE MAYO DE 2015

Datos del domicilio registrado	
Código Postal: 24167	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: 33A	**Número Exterior:** 115
Número Interior: B	**Nombre de la Colonia:** LOMAS DE HOLCHE
Nombre de la Localidad: OTRA NO ESPECIFICADA EN EL CATALOGO	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** CARMEN
Nombre de la Entidad Federativa: CAMPECHE	**Entre Calle:** 70
Y Calle: AV. PERIFERICA NORTE	

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 intermediarios de comercio al por mayor	30	28/05/2015	
5	Transporte marítimo de cabotaje	23	15/09/2022	
7	Otros servicios profesionales, científicos y técnicos	20	01/03/2019	
3	Construcción de obras marítimas, fluviales y subacuáticas	5	01/03/2019	
4	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	5	01/03/2019	
5	Servicios de ingeniería	5	01/03/2019	
6	Diseño industrial	5	01/03/2019	
9	Servicios de comedor para empresas e instituciones	5	01/10/2022	
2	Construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios	2	31/07/2017	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	28/05/2015	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	28/05/2015	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	28/05/2015	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	28/05/2015	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/04/2016	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	28/02/2017	
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.	01/01/2021	

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 ¡denúncia la! Si conoces algún posible acto de corrupción o delito presenta una queja o denuncia a través

Página [2] de [3]

HACIENDA | SAT

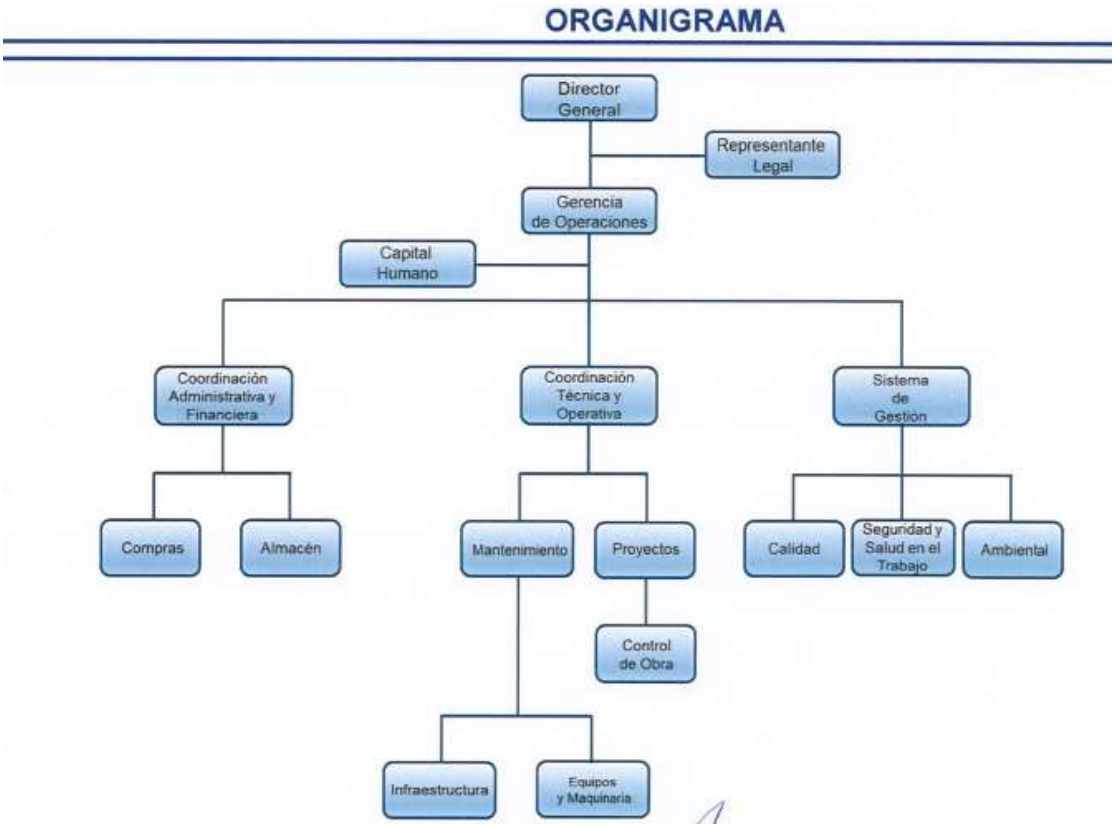
Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, C.P. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica desde cualquier parte del país:
MarcaSAT 55 627 22 728 y para el exterior del país:
(+52) 55 627 22 728

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	%
FRANCISCO JAVIER CAMARGO TORRES	México	CATF8510128L3	95.00
MARÍA EUGENIA CAMARGO SALINAS	México	CASE641115U3A	5.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
FRANCISCO JAVIER CAMARGO TORRES	México	CATF8510128L3	Gerente general y Representante legal
MARÍA EUGENIA CAMARGO SALINAS	México	CASE641115U3A	Órgano de vigilancia

Fuente: Empresa.







2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

EQUIPO DE TRANSPORTE	FECHA DE ADQ.
TRANSPORTE	
NISSAN FRONTIER MOD 2023	12/09/2023

EQUIPO DE TRANSPORTE MARITIMO	FECHA DE ADQ.
EMBARCACIONES	
Embarcación (majesty) matrucula 4014433276	18/05/2022
Enbarcación (HORIZO) matrucula 89019099	14/04/2023
Enbarcación (MISS LINDA LE) 1267835	22/08/2023

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

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	ISO 9001:2015	EVE-024	01/08/2022	01/08/2025
2	ISO 14001:2015	EVE-024	01/08/2021	01/08/2025
3	ISO 45001:2018	EVE-024	01/08/2021	01/08/2025

Fuente: Empresa.







Fuente: Empresa

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2022	27	6	3	36
2023	55	9	6	70
2024	48	17	7	**72**

Fuente: Empresa.

BBVA

Comprobante de Aplicación del Pago de Cuotas Obrero Patronales, Aportaciones y Amortizaciones.

Fecha de Pago: 08/01/2024	Hora de Pago: 13:40:19	Total de Pago: $228,323.41
Línea de Captura: A0IPBWNH4C3S2K8L755960044EBV004886M002PDCX002JDOB183L		

Entidad Receptora: 012 BBVA	Folio de Pago: 008B134019	Folio de Internet: 0067249009	
Cuenta de Cargo: 0100611441	Sucursal: 4205	Nombre del Canal: BBVA.MX 1002	Comisión Cobrada: $0.00

Razón Social: CORNELIUS OFFSHORE S DE RL DE CV		
Registro Patronal: A1130937101	Periodo de Pago IMSS: 202312	Periodo de Pago INFONAVIT: 202306
Origen de la Línea de Captura: 2	Folio SUA: 944251	Fecha de Vencimiento: 17/01/2024
Importe IMSS: $69,236.59	Importe de Aportación Patronal de Vivienda: $45,429.45	
Importe RCV: $71,023.18	Importe ACV: $42,634.19	

8DB80ozFQqYsl4MQ2Ywz

ESTE DOCUMENTO JUNTO CON EL ESTADO DE CUENTA SERVIRA COMO COMPROBANTE ANTE EL I.M.S.S. E INFONAVIT

BBVA MÉXICO S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MÉXICO
Av. Paseo de la Reforma 510, Col. Juárez, C. P. 06600, Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México.
RFC BBA-830831-LJ2

INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
SEGURIDAD Y SOLIDARIDAD SOCIAL

FORMATO PARA PAGO DE CUOTAS OBRERO PATRONALES, APORTACIONES Y AMORTIZACIONES

DELEGACIÓN 04 CAMPECHE
SUBDELEGACIÓN 04 CIUDAD DEL CARMEN

INFONAVIT

Página 1 de 1

DATOS DEL PATRÓN O SUJETO OBLIGADO REGISTRADOS EN EL IMSS

CORNELIUS OFFSHORE S DE RL DE CV

REGISTRO PATRONAL: A11-30937-10-1 RFC: COF-150528-QB2
33 A 115 B LOMAS DE HOLCHE
CARMEN CAMPECHE
C.P. 24167 MPIO. A11 SEC. NOT. 00
OTROS INTERMEDIDE COMERCIO AL POR MAYOR
LC-2

PERÍODO QUE COMPRENDE EL PAGO DE SEGUROS IMSS	BIMESTRE QUE COMPRENDE EL PAGO RCV E INFONAVIT
12-2023	06-2023
FOLIO SUA	**CLAVE DE RECEPCIÓN DE ARCHIVO DE PAGO**
944251	129074325

INFORMACIÓN GENERAL DE LA PROPUESTA

FECHA LÍMITE DE PAGO:	S.M.G.D.F	-	FECHA SAL. MIN.	No. DE COTIZANTES:	70
17/01/2024	207.44		01/01/23	No. DE DÍAS A COTIZAR:	2352
	Valor UMA	103.74		No. DE ACREDITADOS:	8

INFORMACIÓN DETALLADA DEL IMPORTE TOTAL DE CUOTAS

CONCEPTOS	CUOTAS PATRONALES	CUOTAS OBRERAS	SUMA TOTAL
ENFERMEDADES Y MATERNIDAD			
- CUOTA FIJA	25,120.34	0.00	25,120.34
- EXCEDENTE - CUOTA	1,604.84	583.60	2,188.44
- PRESTACIONES EN DINERO	3,519.72	1,256.96	4,776.68
- GASTOS MÉDICOS PENSIONADOS ART. 25	5,279.49	1,885.52	7,165.01
RIESGOS DE TRABAJO	13,016.44	0.00	13,016.44
INVALIDEZ Y VIDA	8,799.10	3,142.47	11,941.57
GUARDERÍAS Y PRESTACIONES SOCIALES	5,028.11	0.00	5,028.11
SUB TOTAL	**$ 62,368.04**	**$ 6,868.55**	**$ 69,236.59**
ACTUALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00
RECARGOS	0.00	0.00	0.00
MULTA IMSS	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN MULTA IMSS	0.00	0.00	0.00
MULTA RCV	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN MULTA RCV	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE EJECUCIÓN	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL SEGUROS IMSS	**$ 62,368.04**	**$ 6,868.55**	**$ 69,236.59**
RETIRO	20,049.40	0.00	20,049.40
CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ	39,994.73	10,979.05	50,973.78
SUB TOTAL	**$ 60,044.13**	**$ 10,979.05**	**$ 71,023.18**
ACTUALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00
RECARGOS	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES VOLUNTARIAS	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES COMPLEMENTARIAS	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL RCV	**$ 60,044.13**	**$ 10,979.05**	**$ 71,023.18**
	APORTACIONES PATRONALES	AMORTIZACIÓN DE CRÉDITO	
APORTACIÓN PATRONAL SIN CRÉDITO	45,429.45	NO APLICA	45,429.45
APORTACIÓN PATRONAL CON CRÉDITO	4,693.95	NO APLICA	4,693.95
AMORTIZACIÓN	NO APLICA	37,940.24	37,940.24
SUB TOTAL	**$ 50,123.40**	**$ 37,940.24**	**$ 88,063.64**
ACTUALIZACIÓN DE APORTACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00	NO APLICA	0.00
RECARGOS DE APORTACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00	NO APLICA	0.00
MULTA	0.00	NO APLICA	0.00
DONATIVO FUNDEMEX	0.00	NO APLICA	0.00
SUBTOTAL VIVIENDA Y ACV	**$ 50,123.40**	**$ 37,940.24**	**$ 88,063.64**
TOTAL A PAGAR	**$ 172,535.57**	**$ 55,787.84**	**$ 228,323.41**

REFERENCIA DE PAGO

LÍNEA DE CAPTURA SIPARE DATOS A CAPTURAR POR LA ENTIDAD RECEPTORA O PARA PAGO CON TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA

A0IPBWNH-4C3S-2-K8L7-5596-0044EBV-004886M-002PDCX-002JDOB-183L

MENSAJE IMPORTANTE

CON LA FIRMA DIGITAL, PUEDES OBTENER VÍA INTERNET LA INFORMACIÓN A DETALLE A NIVEL TRABAJADOR, DE LA PROPUESTA DE CÉDULA DE DETERMINACIÓN. SOLICITA INFORMES EN TU SUBDELEGACIÓN O VISITA NUESTRA PÁGINA www.imss.gob.mx.

RECUERDA QUE CUMPLIR OPORTUNAMENTE TE EVITA EL PAGO DE RECARGOS Y MULTAS.
SI LOS DATOS PATRONALES QUE SE PRESENTAN EN ESTE FORMATO DE PAGO NO CORRESPONDEN A LOS DE TU REGISTRO PATRONAL, FAVOR DE REALIZAR LA ACLARACIÓN EN LA SUBDELEGACIÓN QUE TE CORRESPONDA

Fuente: Empresa

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO













Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	$ 13 776 000	$ 6 740 784	MXN
Febrero 2024	$ 18 667 490	$ 13 121 889	MXN
Marzo 2024	$ 9 162 679	$ 4 475 881	MXN
Abril 2024	$ 19 139 430	$ 8 991 628	MXN
Mayo 2024	$ 12 060 826	$ 21 565 944	MXN
Junio 2024	$ 10 850 890	$ 13 877 064	MXN
Total:	**$ 83 657 315**	**$ 68 773 190**	**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	HOLDING DE SERVICIOS MARÍTIMOS Y PORTUARIOS DE MÉXICO	México	HSM1605166M6	$ 8 363 828	MXN
2	COMERCIALIZADORA JIVE	México	CJI190125142	$ 1 000 000	MXN
3	VEGGIES HEALT DE MÉXICO	México	VHM111219GK4	$ 900 000	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	COMPAÑÍA PERFORADORA MÉXICO	México	PME840716CHA	$ 2 979 890	USD
2	OFFSHORE VESSELS HOLDIGN	México	OVH1810179R8	$ 1 200 861	USD
3	PEMEX EXPLORACIÓN Y RODUCCIÓN	México	PEP9207167XA	$ 123 678	USD
4	COSL MÉXICO	México	CME060523E30	$ 3 704 000	MXN
5	COTEMAR	México	COT790201P28	$ 1 488 729	MXN
6	CHIHUAHUA JACKUP	México	MJA120113SR9	$ 900 000	MXN
7	VEGGIES HEALTH DE MÉXICO	México	VHM111219GK4	$ 764 998	MXN
8	SERVICIOS INDUSTRIA PETROLERA	México	SIP1004222Y5	$ 566 450	MXN
9	DRAGADOS OFFSHORE DE MÉXICO	México	DOM302111W8	$ 300 000	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	DAÑOS BUQUES CASCO	Seguros Atlas	Y17-2-60-5514	$ 1 500 000	USD
2	DAÑOS BUQUES CASCO	Seguros Atlas	Y17-2-60-5513	$ 1 500 000	USD
3	DAÑOS BUQUES CASCO	Seguros Atlas	Y17-2-60-11	$ 1 500 000	USD
4	DAÑOS BUQUES RESP CIVIL	Seguros Atlas	Y17-2-60-5514	$ 1 000 000	USD
5	DAÑOS BUQUES RESP CIVIL	Seguros Atlas	Y17-2-60-11	$ 500 000	USD
6	DAÑOS BUQUES RESP CIVIL	Seguros Atlas	Y17-2-60-5513	$ 500 000	USD

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 SANTANDER	$ 5 425 532	MXN
2	BANCO BBVA MÉXICO	$ 2 075 714	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

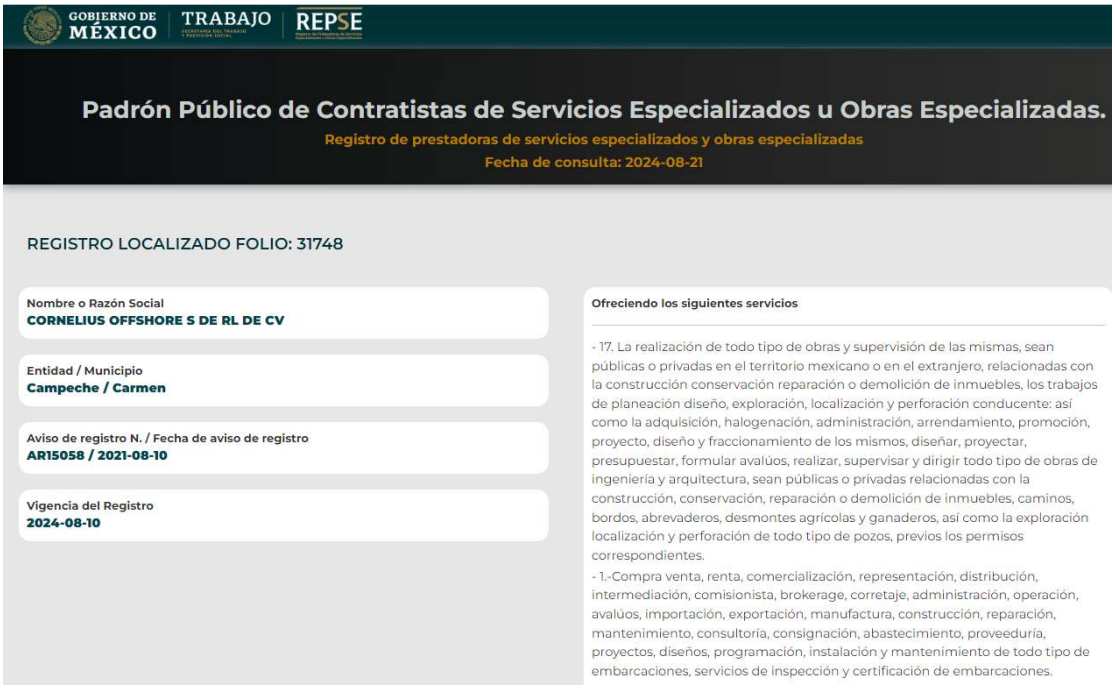
No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Embargos

No se detectó información.

6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés


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: 2024-08-21

REGISTRO LOCALIZADO FOLIO: 31748

Nombre o Razón Social
CORNELIUS OFFSHORE S DE RL DE CV

Entidad / Municipio
Campeche / Carmen

Aviso de registro N. / Fecha de aviso de registro
AR15058 / 2021-08-10

Vigencia del Registro
2024-08-10

Ofreciendo los siguientes servicios

- 17. La realización de todo tipo de obras y supervisión de las mismas, sean públicas o privadas en el territorio mexicano o en el extranjero, relacionadas con la construcción conservación reparación o demolición de inmuebles, los trabajos de planeación diseño, exploración, localización y perforación conducente: así como la adquisición, halogenación, administración, arrendamiento, promoción, proyecto, diseño y fraccionamiento de los mismos, diseñar, proyectar, presupuestar, formular avalúos, realizar, supervisar y dirigir todo tipo de obras de ingeniería y arquitectura, sean públicas o privadas relacionadas con la construcción, conservación, reparación o demolición de inmuebles, caminos, bordos, abrevaderos, desmontes agrícolas y ganaderos, así como la exploración localización y perforación de todo tipo de pozos, previos los permisos correspondientes.
- 1.-Compra venta, renta, comercialización, representación, distribución, intermediación, comisionista, brokerage, corretaje, administración, operación, avalúos, importación, exportación, manufactura, construcción, reparación, mantenimiento, consultoría, consignación, abastecimiento, proveeduría, proyectos, diseños, programación, instalación y mantenimiento de todo tipo de embarcaciones, servicios de inspección y certificación de embarcaciones.

gob.mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

Folio	Clave R.F.C.
24ND4781445	COF150528QB2

Nombre, Denominación o Razón social

CORNELIUS OFFSHORE S DE RL 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 21 de agosto de 2024, a las 09:47 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.

Cadena Original

||COF150528QB2|24ND4781445|21-08-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

WBf3egwjs4BRSo9Et3Cb2DWEMi0V9jW8op+qYYXwqRDrwUENISUEV0L0bc4f1HezZi1eLIk6QdU8AruIIdnoXyeZ8
ts7CunIdEON3+UN0GbkUn9ZFAp0mySmykBieKD0yRcyAsHvB+Ih6JuAfURJZvxIh4evmI0sh5+XUmQ982kwHm8ia7
AI3wxGytsSFE+Pug7+aIg62tZ7aDbzJ9DCx3P4qo1d2/HZM56htfWbi'y2e2ST3uqw+psunFCG7ytd2/Rt0F2mNu
xcYd7rKuO1dbT6+pEHOkNunh0MpSSLLkgS8WsuPaEeYuKEfFNbKEYFDeu9Y6i6mVhyCU2fZQ==

GOBIERNO DE MÉXICO | HACIENDA | SAT

Contacto:
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, c.p. 06300, Ciudad de México. Atención telefónica 01 55 627 22 728, desde Estados Unidos y Canadá 01 877 44 88 728.

Página 1 de 2

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.

Cadena Original

||COF150528QB2|24ND4781445|21-08-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

WBf3egwjs4BRSo9Et3Cb2DWEMi0V9jW8op+qYYXwqRDrwUENiSUEV0L0bc4f1HezZi1eLlk6QdU8AruftdnoXyeZ8
ts7CunIdEON3+UN0GbkUn9ZFAp0mySmykBieKD0yRcyAsHvB+h6JuAfURJZvxlh4evml0sh5+XUmQ982kwHm8ia7
AI3wxGytsSFE+Pug7+alg62tZ7aDbzJ9DCx3P4qo1d2/HZM56hthW/bi/y2e2ST3uqw+psunFCG7ytd2/Rt0F2mNu
xcYd7fKuO1dbT6+pEHOkNunh0MpSSLLkgS8WsuPaEeYuKEfFNbKEYFDeu9Y6i6mVhyCU2fZQ==

GOBIERNO DE MÉXICO | HACIENDA | SAT

Contacto:
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, c.p. 06300, Ciudad de México. Atención telefónica 01 55 627 22 728, desde Estados Unidos y Canadá 01 877 44 88 728.

Página 2 de 2

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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD



SEARCH CRITERIA

Datos consultados: CORNELIUS OFFSHORE S DE RL DE CV - COF150528QB2
Fecha: 21/08/2024

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.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: FRANCISCO JAVIER CAMARGO TORRES - CATF8510128L3
Fecha: 06/08/2024

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.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: MARIA EUGENIA CAMARGO SALINAS - CASE641115U3A
Fecha: 06/08/2024

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



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Directorio de Proveedores y Contratistas Sancionados

Directorio de Licitantes, Proveedores y Contratistas sancionados con el impedimento para presentar propuestas o celebrar contratos con las dependencias, entidades de la Administración Pública Federal y de los Gobiernos de los Estados.

El Directorio es un instrumento de consulta, cuyo objeto es facilitar el acceso a los datos de las personas morales o físicas que se encuentran sancionadas por los Órganos Internos de Control en las dependencias y entidades, y la información que en el mismo se incluye, tiene una periodicidad sujeta al plazo de inhabilitación o estado procesal que guarde en caso de impugnación, aunque debido a la elaboración de las fichas electrónicas que corresponde emitir a las Áreas de Responsabilidades, estará sometida a su revisión continua para su actualización, por lo que no genera la emisión de algún documento que respalde su consulta.

Búsqueda por: Proveedor y Contratista Tipo de Sanción: Seleccione una opción

Seleccione al proveedor y contratista
CORNELIUS OFFSHORE S DE RL DE CV Buscar Exportar

Proveedor y Contratista	Expediente	Ley infringida	Monto de la Multa	Periodo de Inhabilitación	Ficha Técnica

1 - 0 of 0

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

7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

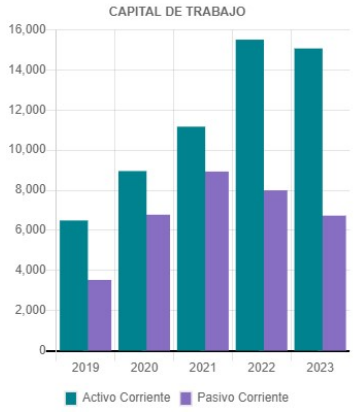
8- Estados Contables

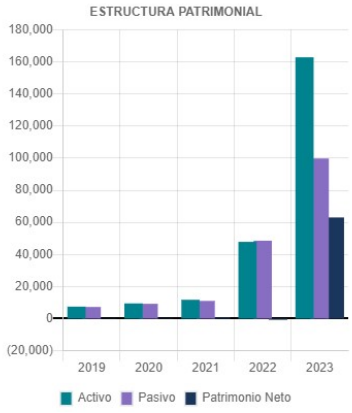
8.1 DATOS CONTABLES

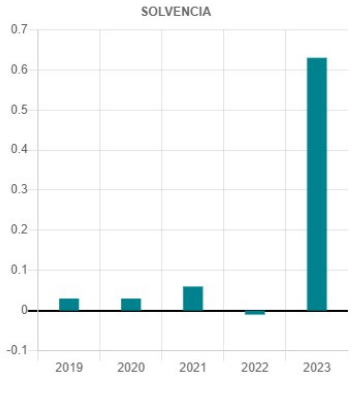
Activo

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	537	2 343	4 756	9 563	4 182
Inversión corriente	0	0	0	0	0
Ant Créditos por ventas	4 729	5 693	4 876	4 606	7 907
Otros Créditos	748	0	0	0	0
Bienes Cambio	0	0	62	1	168
Bienes Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	478	919	1 474	1 334	2 809
Total De Activo Corriente	6 493	8 955	11 168	15 505	15 065
Créditos Por Ventas	0	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	343	343	163	32 095	159 230
Depreciación Acumulada	163	235	15	2 918	14 475
Bienes De Uso	180	109	149	29 177	144 754
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	800	407	423	3 137	2 999
Total Activo No Corriente	980	516	572	32 314	147 753
Total Activo	7 473	9 471	11 740	47 819	162 818

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



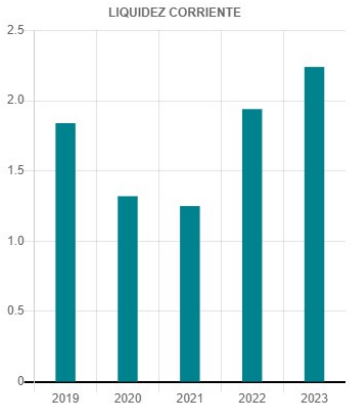


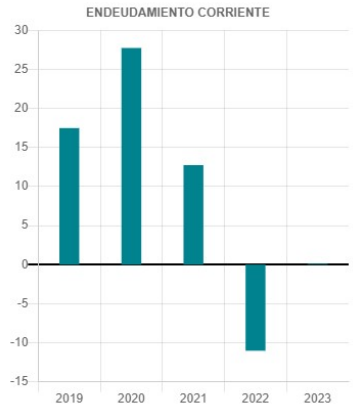


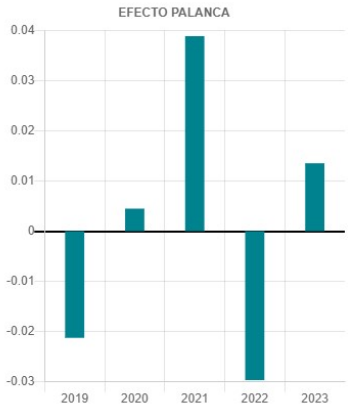
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	2 496	5 669	8 783	7 519	5 440
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	24	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	12	0	0	0	0
Cargas Fiscales	0	845	148	477	1 293
Anticipos De Clientes	782	0	0	0	0
Otros Pasivos	240	242	0	0	0
Total Pasivo Corriente	3 530	6 780	8 932	7 996	6 733
Cuentas Por Pagar	3 634	2 447	2 108	40 548	93 044
Préstamos	0	0	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	107	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	3 741	2 447	2 108	40 548	93 044
Total Pasivo	7 271	9 227	11 040	48 544	99 778
Capital Social	50	50	50	50	61 658
Resultados No Asignados	152	194	651	-775	1 383
Patrimonio Neto	202	244	701	-725	63 040

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



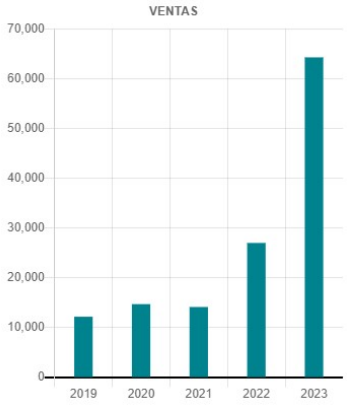


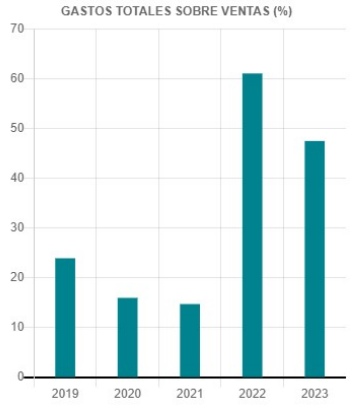


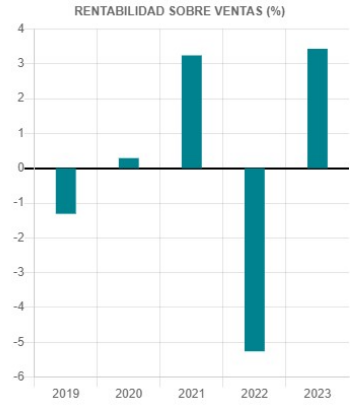
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	12 139	14 668	14 096	26 971	64 283
Compras Del Ejercicio	0	0	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	9 472	12 480	11 501	12 609	33 013
Resultado Bruto	2 666	2 188	2 595	14 362	31 270
Amortizaciones	0	0	0	0	0
Gastos de Comercialización	0	1 706	0	0	0
Gastos de Administración	2 301	0	1 525	14 673	26 796
Gastos Financieros	600	631	545	1 792	3 720
Otros Ingresos	0	0	0	0	0
Otros Egresos	0	0	48	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	75	191	119	683	1 450
Impuesto a las Ganancias	0	0	140	0	0
Resultado	-159	43	456	-1 420	2 203

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,03	0,03	0,06	-0,01	0,63
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	36,03	37,76	15,76	-66,95	1,58
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	17,49	27,75	12,75	-11,03	0,11
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	2 962,96	2 175,25	2 236,58	7 508,89	8 332,00

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,84	1,32	1,25	1,94	2,24
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,84	1,32	1,24	1,94	2,21
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	2,57	2,58	2,89	5,85	8,13
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	367,14	875,30	1 301,72	146,49	66,56
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	184,54	9 537,52	196,62
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	1,62	1,55	1,20	0,56	0,39
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	67,44	135,03	94,92	0,92	0,44
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,61	0,00	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	21,97	14,92	18,41	53,25	48,64
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	-1,31	0,29	3,24	-5,26	3,43
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	-1,31	0,29	3,58	-5,26	3,43
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	365 737	482 392	1 070 527	-310 578	4 473 544
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	3,01	3,29	7,59	-1,15	6,96
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-0,79	0,17	0,65	1,96	0,03
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	-2,13	0,45	3,89	-2,97	1,35
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	440 660	673 355	1 141 556	372 894	5 923 497
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,06	0,07	0,10	0,01	0,06
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,04	0,05	0,08	0,01	0,09
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	0,74	1,07	2,09	0,21	1,59

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,05	0,04	0,04	0,07	0,06
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,19	0,00	0,11	0,54	0,42
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,24	0,16	0,15	0,61	0,47
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	1,12	2,25	4,72	-0,02	0,44
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,00	0,00	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 2021, 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/12) expresados en pesos mexicanos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2023 alcanzaron a un total de $64.3 Millones vs $26.9 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un alza interanual del 138.34%.
- Los Costos Directos aumentaron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 46.75% al 51.36%, y los Gastos de Estructura disminuyeron de 54.4% al 41.68%.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados se imputaron Ingresos Netos por $1.4 Millones (2.26% s/ventas) correspondientes a Resultados Financieros y por Tenencia.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una ganancia Final de $2.2 Millones (3.43% s/ventas) vs la pérdida final de -$1.4 Millones (-5.26% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2023 alza de Ventas, de Costos Directos y caída de Gastos de Estructura, presentando una aceptable ganancia final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 1.94 a 2.24, profundizando en valores adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $8.3 Millones siendo equivalente al 5.12% del activo, siendo exigua la conformación.

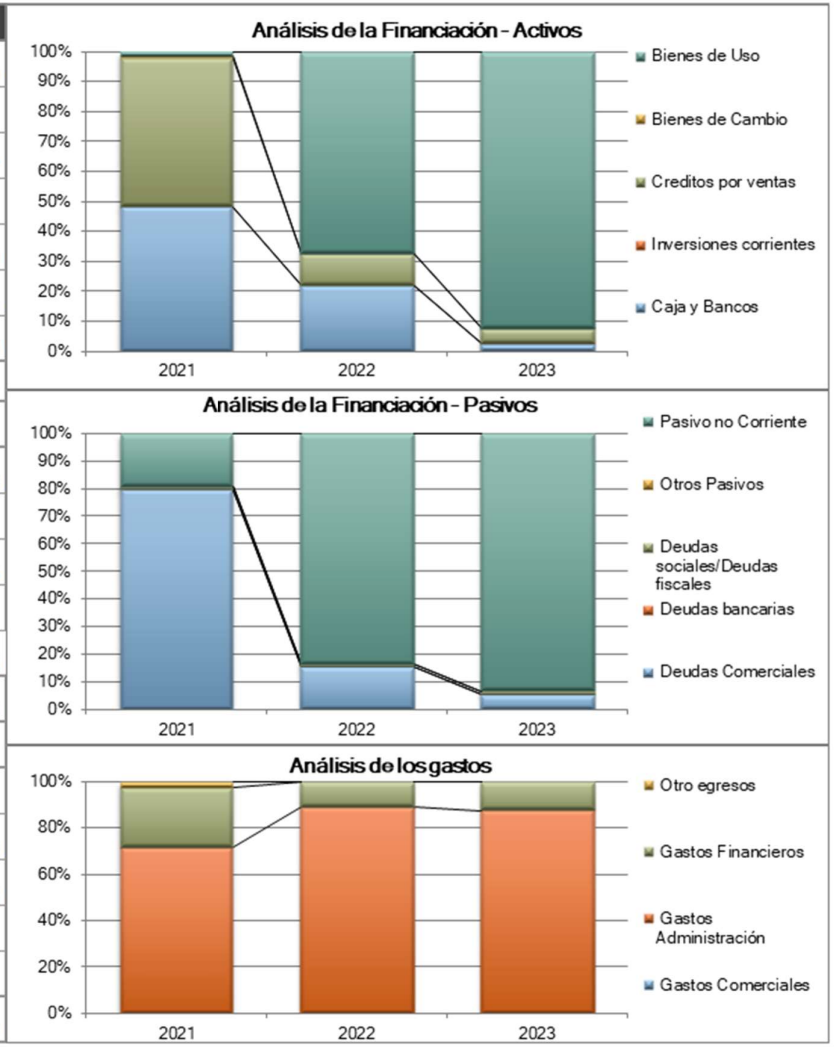
En resumen, la situación financiera resultó dispar, con adecuado nivel de liquidez y Capital de Trabajo en escasa conformación con el Activo.

Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2023 fue $63.0 Millones vs -$725.1 Mil en el ejercicio anterior. Del total del PN $61.7 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital, resultando en excelente conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 61.28% del Activo siendo Deudas Comerciales a corto y largo plazo (98.70% del Pasivo Total) Deudas Fiscales a corto plazo (1.30% del Pasivo Total) las fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial continua en valores bajos (pasó de -0.01 a 0.63), mientras que el Endeudamiento Corriente ingresó en valores adecuados, pasando de -11.03 a 0.11.

En resumen, la situación Patrimonial resultó aceptable, con bajo Endeudamiento Corriente y excelente capitalización, pero con baja Solvencia Patrimonial.

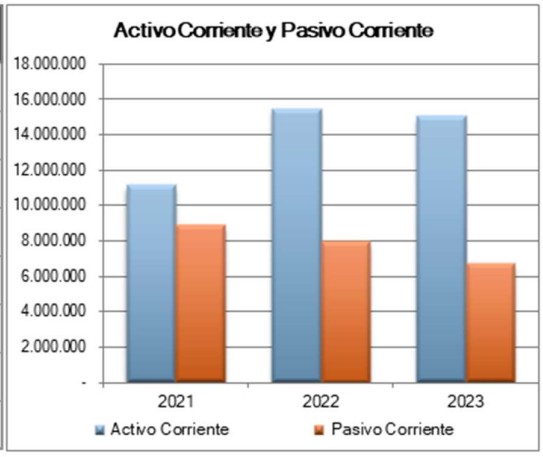
Períodos Analizados				2021/2022/2023
Concept	dic-21	dic-22	dic-23	
Caja y Bancos	4.755.514	9.563.206	4.181.690	
Inversiones corrientes	-	-	-	
Creditos por ventas	4.876.322	4.606.461	7.906.697	
Otros Créditos	-	-	-	
Bienes de Cambio	62.322	1.322	167.903	
Bienes de Uso	148.511	29.177.298	144.754.134	
Otros activos corrientes	1.897.660	4.470.661	5.807.760	
Activo Corriente	**11.740.329**	**47.818.948**	**162.818.184**	
Deudas Comerciales	8.783.284	7.518.908	5.440.418	
Deudas bancarias	-	-	-	
Deudas sociales/Deudas fiscales	148.499	476.949	1.293.015	
Otros Pasivos	-	-	-	
Pasivo no Corriente	2.107.952	40.548.189	93.044.255	
Pasivo	**11.039.735**	**48.544.046**	**99.777.688**	
Gastos Comerciales	-	-	-	
Gastos Administración	1.524.576	14.672.791	26.796.198	
Gastos Financieros	545.221	1.792.427	3.720.112	
Otro egresos	48.356	-	-	
Impuesto a las ganancias	140.086	-	-	
Total	**2.258.239**	**16.465.218**	**30.516.310**	



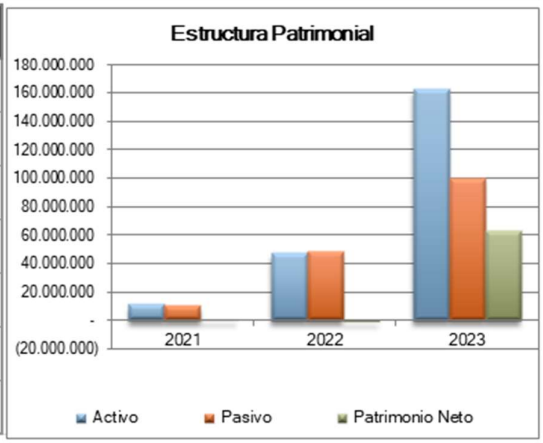
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2021/2022/2023

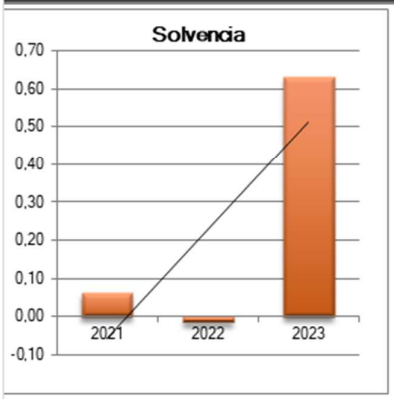
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	0,06	-0,01	0,63
Patrimonio Neto sobre Activo	6%	-2%	39%
Endeudamiento corriente	12,75	-11,03	0,11
Capital corriente	0,19	0,16	0,05
Activo no Cte sobre Activo	5%	68%	91%
Financiación del activo no cte.	4,91	1,23	1,06
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	99%	99%	99%

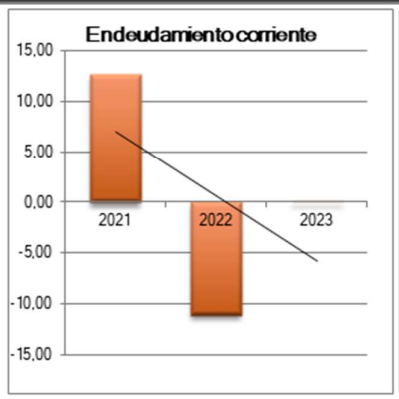


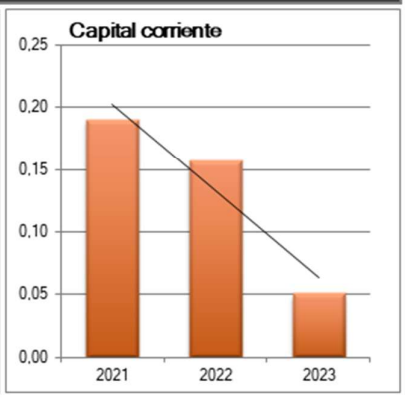
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 11.168.367	$ 15.504.751	$ 15.065.434
Activo no Corriente	$ 571.962	$ 32.314.197	$ 147.752.750
Activo	$ 11.740.329	$ 47.818.948	$ 162.818.184
Pasivo Corriente	$ 8.931.783	$ 7.995.857	$ 6.733.433
Pasivo no Corriente	$ 2.107.952	$ 40.548.189	$ 93.044.255
Pasivo	$ 11.039.735	$ 48.544.046	$ 99.777.688
Patrimonio Neto	$ 700.594	$ -725.098	$ 63.040.496



Trends



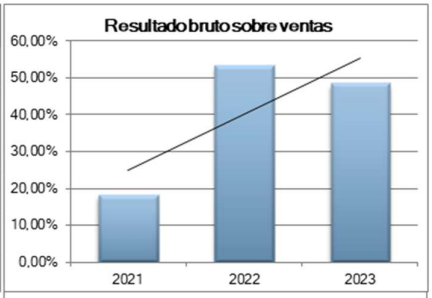




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

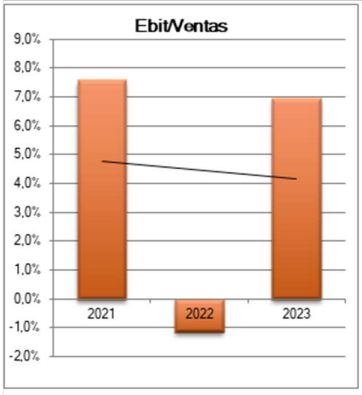
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	65,1%	195,8%	3,5%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	162,9%	-51,4%	9,4%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	9,7%	0,8%	3,6%
Resultado bruto sobre ventas	18,4%	53,3%	48,6%
Rentabilidad sobre Ventas	3,2%	-5,3%	3,4%
Costo del financiamiento	4,9%	3,7%	3,7%

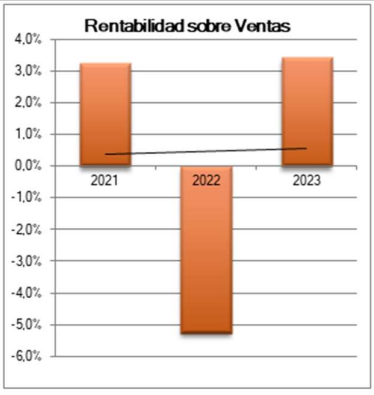


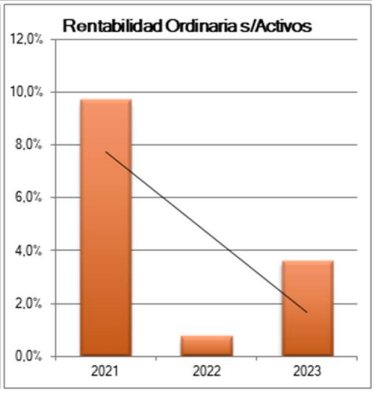
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 14.096.207	$ 26.970.814	$ 64.283.210
Costo de Ventas	$ 11.501.104	$ 12.608.601	$ 33.013.468
Resultado del ejercicio	$ 456.249	$ -1.419.533	$ 2.203.385
Ebit	$ 1.070.527	$ -310.578	$ 4.473.544
Ebit/Ventas	7,6%	-1,2%	7,0%
EBITDA/Ventas	0,08	0,01	0,09
EBITDA/Intereses	2,09	0,21	1,59



Trends



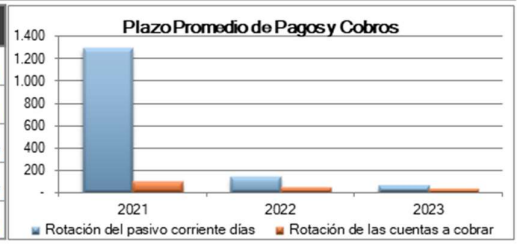




Importes Expresados en Miles de Pesos

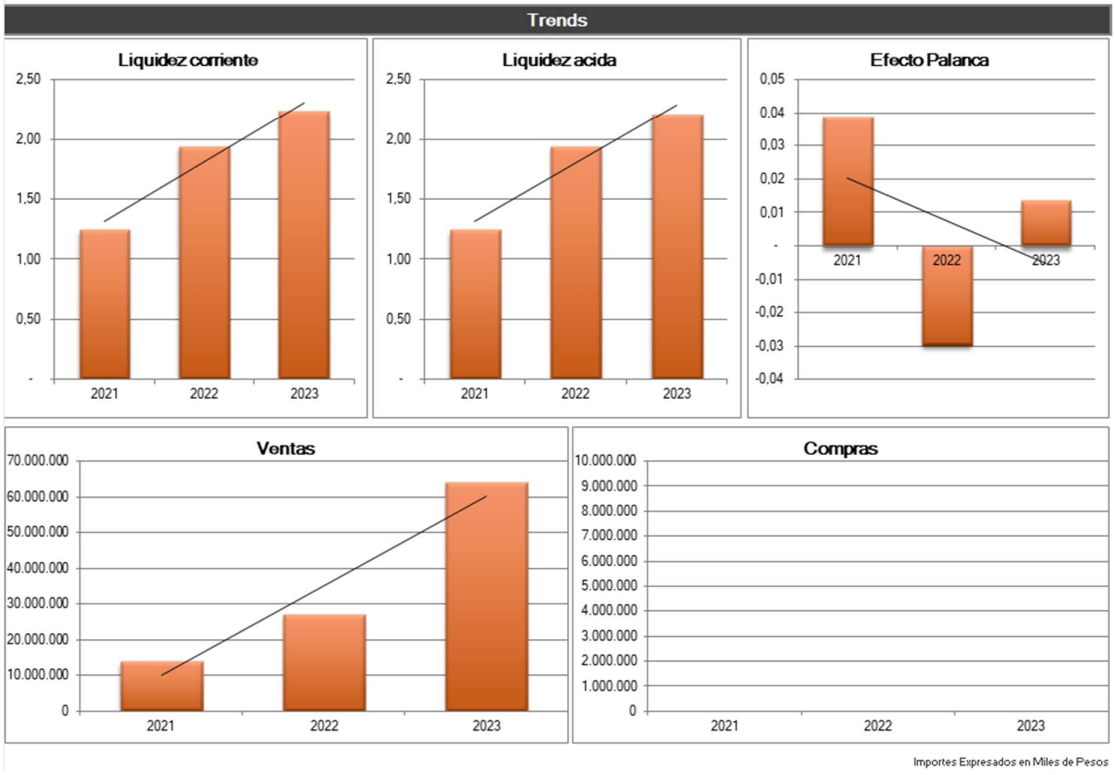
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados			
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	1,25	1,94	2,24
Liquidez acida	1,24	1,94	2,21
Rotación del pasivo corriente días	1.302	146	67
Rotación de las cuentas a cobrar	104	52	37
Efecto Palanca	0,04	-0,03	0,01



Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	4.755.514	9.563.206	4.181.690
Creditos por ventas	4.876.322	4.606.461	7.906.697
Deudas Comerciales	8.783.284	7.518.908	5.440.418
Deudas bancarias	-	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	-	-

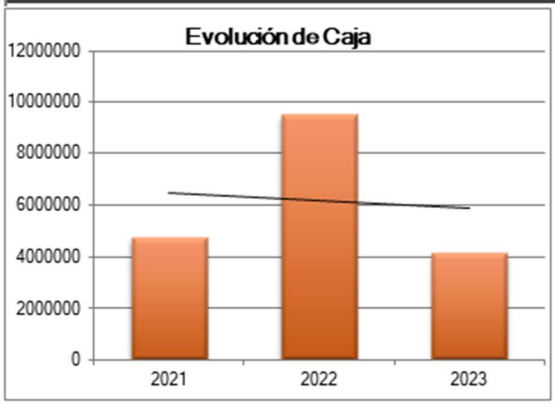


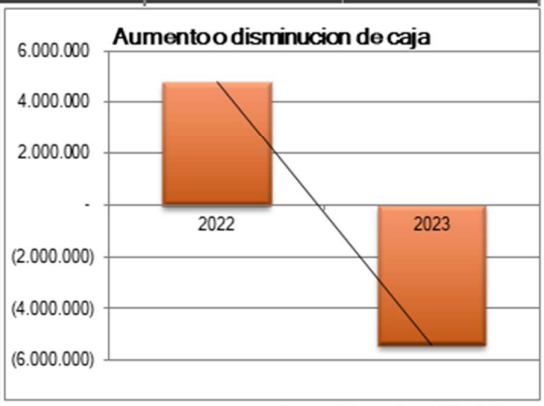


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	**dic-22**	**dic-23**
Resultado del ejercicio	**$ -1.419.533,00**	**$ 2.203.385,00**
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ -	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	**$ -1.419.533,00**	**$ 2.203.385,00**
Variación de créditos por ventas	$ 269.861,00	$ -3.300.236,00
Variación de otros créditos	$ -	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ 61.000,00	$ -166.581,00
Variación de otros activos corrientes	$ -2.573.001,00	$ -1.337.099,00
Variación de cuentas a pagar	$ 37.175.861,00	$ 50.417.576,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ 328.450,00	$ 816.066,00
Variación de otras deudas	$ -	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	**$ 33.842.638,00**	**$ 48.633.111,00**
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -6.159,00	$ -45.328,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ 61.607.537,00
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -29.028.787,00	$ -115.576.836,00
Flujo de fondos antes de la financiación	**$ 4.807.692,00**	**$ -5.381.516,00**
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	**$ 4.807.692,00**	**$ -5.381.516,00**





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	5.356.934	$	S/Patrimonio Neto	2.181.579	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	233.553	$
Modo de Cobro s/Balance	47	días	S/Activos Líquidos	297.015	$
Modo de Pago s/Balance	206	días	S/Variables Combinadas	675.004	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	1.400.088	2.800.177	4.200.265	5.600.353	8.400.530	11.200.707
	80%	1.244.523	2.489.046	3.733.569	4.978.092	7.467.138	9.956.184
	65%	1.011.175	2.022.350	3.033.525	4.044.700	6.067.049	8.089.399
	50%	777.827	1.555.654	2.333.481	3.111.307	4.666.961	6.222.615
	40%	622.261	1.244.523	1.866.784	2.489.046	3.733.569	4.978.092
	30%	466.696	933.392	1.400.088	1.866.784	2.800.177	3.733.569
	20%	311.131	622.261	933.392	1.244.523	1.866.784	2.489.046
	10%	155.565	311.131	466.696	622.261	933.392	1.244.523
	2%	31.113	62.226	93.339	124.452	186.678	248.905

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

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	0,45	1	Liquidez corriente	ratio	2,08	10
Endeudamiento corriente	ratio	- 0,86	1	Liquidez acida	ratio	2,06	10
Capital corriente	%	8,6%	3	Rotación del pasivo corriente días	días	206	1
Activo no Cte sobre Activo	%	77,5%	1	Rotación de las cuentas a cobrar	días	47	10
Financiación del activo no cte.	ratio	1,48	10	Efecto Palanca	ratio	0,01	2
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	98,8%	1	Gastos Financieros sobre Ventas	%	5,8%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	48,1%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	41,1%	1
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	12,6%	6	Gastos Totales sobre Ventas	%	46,9%	5
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	3,7%	3	Vida restante de Bienes de Uso	años	-	1
Resultado bruto sobre ventas	%	46,5%	5	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	1,7%	3	Rotación del activo	veces	0,56	1
Costo del financiamiento	%	3,8%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	5,4%	5	52,57			
EBITDA/Ventas	%	7,5%	4				
EBITDA/Intereses	%	1,37	5				

