DOSSIER FIDELITAS

TRANSPORTES LOGISTICA Y MAQUINARIA ALTRAN S.A. DE C.V.

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

MEXICO

Julio 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		**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:

TRANSPORTES LOGISTICA Y MAQUINARIA AL S.A. DE C.V. inició sus actividades en el año 2016 con domicilio legal Zacatecas, México, dedicada al transporte de personal, productos y mercancías. Sus accionistas son: RODOLFO VERA ARREDONDO (51%) y SAHARA MYREILLE SIMANCAS ARVIZU (49%). No declara operar bajo certificaciones de calidad. Informan 3801 empleados contratados en 2023. La compañía no está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Opera normalmente con el sistema financiero sin registrar cheques rechazados por falta de fondos. Se encuentra al corriente con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT). No se observan embargos, Notas de prensa negativas, posibles cuestiones Judiciales ni sanciones en el directorio de proveedores y contratistas, sin embargo, se detectaron eventos de integridad (ver detalles).

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2023 mostró una exigua performance económica, con caída de ventas (-3% variación interanual), aumento de Costos Directos y caída de Gastos de Estructura, registrando una marginal ganancia final de 0.31% s/ventas (afectados por Egresos del 9% s/ventas imputados a Otros Egresos sin Especificar) vs la exigua ganancia final de 2.52% s/ventas del ejercicio anterior. La situación financiera resultó debilitada, el indicador de liquidez presentó un ligero incremento de 0.73 a 0.75, manteniéndose en valores inadecuados y el Capital de Trabajo fue negativo. El sobreendeudamiento (el Pasivo representa el 84% del Activo) afectó al marco patrimonial, resultando debilitado por 5° periodo consecutivo y generando que sus principales indicadores profundizaran en valores insatisfactorios: la solvencia patrimonial pasó de 0.22 a 0.19, el endeudamiento corriente aumentó de 4.54 a 5.16 y PN se conformó casi por completo por Resultados Acumulados. No se obtuvieron ventas post balance

De acuerdo con los datos analizados, la compañía se encuentra atravesando por 5° periodo consecutivo una debilitada situación patrimonial y financiera, junto a una volátil rentabilidad de ventas, ante esto sugerimos operar con extrema cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 74 751 140**	**N/I**
Límite de compra	**MXN 22 425 342**	**N/I**

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 12
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 12
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 12
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 16
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 16
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 17
3.5 PROVEEDORES 17
3.6 CLIENTES 17
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 17

4- COMERCIO EXTERIOR 18

4.1 IMPORTACIONES 18
4.2 EXPORTACIONES 18

5- SITUACIÓN BANCARIA 19

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 19

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 19

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 20

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 20
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 20
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 20
6.3.1 Embargos 20
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 21

7- INTEGRIDAD 24

7.1 INTEGRIDAD 24
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	TRANSPORTES LOGISTICA Y MAQUINARIA AL S.A. DE C.V.
Tax ID	TLM160901HP8
Identificador Global	MX02569100
Tipo de Empresa	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	CARRETERA FEDERAL LIBRE 12 MAZAPIL CEDRO MAZAPIL, 98230 ZACATECAS
Estado	ACTIVO
Código Postal	42803
País	MÉXICO
Teléfonos	-
Actividad	TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL OTROS SERVICIOS RELACIONADOS CON EL TRANSPORTE TRANSPORTE TURÍSTICO POR TIERRA
Fecha de Inicio Actividad	01/09/2016
Web	https://altranmexico.com/
E-mail	ventas@altranmexico.com
Contacto	-
Empleados	34801

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Somos una empresa joven, 100% mexicana, dedicada al transporte de personal, productos y mercancías, con un alto sentido de responsabilidad, seguridad y compromiso hacia nuestros clientes. Nuestros servicios se encuentran respaldados con personal altamente calificado en cada una de sus áreas y apasionados por la excelencia en el servicio.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

MISIÓN

Contribuir con el crecimiento y rentabilidad de nuestros clientes, proporcionándoles servicios oportunos de calidad, basados en la excelencia y la eficiencia, con un alto compromiso de preservación del medio ambiente y el desarrollo de nuestra gente.

VISIÓN

Convertirnos en la empresa mexicana líder en soluciones de transporte y maquinaria, caracterizada por servicios oportunos y de calidad, contribuyendo a facilitar los procesos y por ende el crecimiento de nuestros clientes y proveedores.

- ✓ Compromiso: Cada uno de nuestros colaboradores reconoce la importancia que tiene cumplir con el desarrollo de su trabajo dentro del tiempo estipulado para ello, en beneficio y seguridad de nuestros clientes.
- ✓ Ética: En ALTRAN se fomentan hábitos que regulen la conducta de su personal, logrando con ello un bienestar colectivo que genere una convivencia armoniosa con sus clientes y la sociedad.
- ✓ Responsabilidad: Nuestro personal es capaz de responder y enfrentar con inteligencia, esfuerzo, interés, creatividad y convencimiento las situaciones que se le presentan en cada una de las tareas asignadas.
- ✓ Integridad: Obrar de acuerdo a los principios de verdad, respetando los compromisos contraídos con honestidad y transparencia.
- ✓ Confianza: Hacía nuestros clientes y nuestro entorno, sacando adelante los objetivos establecidos para un bien común. Pasión por la Calidad: Al ofrecer servicios de total satisfacción.
- ✓ Equidad: Mentalidad de igualdad hacia las personas.

Fuente: Empresa

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA | SAT

TLM160901HP8
Registro Federal de Contribuyentes

TRANSPORTES, LOGISTICA Y MAQUINARIA AL
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 16090313796
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
TULA DE ALLENDE , HIDALGO A 02 DE MARZO DE 2024

TLM160901HP8

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	TLM160901HP8
Denominación/Razón Social:	TRANSPORTES, LOGISTICA Y MAQUINARIA AL
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	
Fecha inicio de operaciones:	01 DE SEPTIEMBRE DE 2016
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	01 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Datos del domicilio registrado	
Código Postal:42803	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: CRT TULA REFINERIA	**Número Exterior:** 248
Número Interior:2DO PISO	**Nombre de la Colonia:** EL CIELITO
Nombre de la Localidad: TULA DE ALLENDE	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** TULA DE ALLENDE
Nombre de la Entidad Federativa: HIDALGO	**Entre Calle:** CALZADA MELCHOR OCAMPO
Y Calle: BULEVARD TULA	

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
2	Transporte escolar y de personal	50	01/09/2016	
1	Otros servicios relacionados con el transporte	40	01/09/2016	
3	Transporte turístico por tierra	10	01/11/2016	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	01/09/2016	

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.	01/09/2016	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	01/09/2016	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/09/2016	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/09/2016	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/11/2016	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/04/2017	

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: ||2024/03/02|TLM160901HP8|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

Sello Digital: G+aRDj0evDKld4OLT39kwG5tMcn17PbpdGTR+xKGlAeVoc83ye6gpK2ihcWGL2x2aU09LqTcdcLCbT4SEPJgel zHcZAV6fEbbB7OHuSNz0Vl50GhHGzCrFVAecoQ87o/BZzp15ZXj3lap3Dbovt5eW0WkVqw9d2awHfUTruReJc=

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	Tax ID	%
RODOLFO VERA ARREDONDO	México	VEAR8101146L3	51.00
SAHARA MYREILLE SIMANCAS ARVIZU	México	SIAS860221HY5	49.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
RODOLFO VERA ARREDONDO	México	VEAR8101146L3	Gerente general
JESUS CASTILLO MENDOZA	México	CAMJ890410AM2	Logística
ANEL POZOS GAMIÑO	México	POGN911113259	Contabilidad

Fuente: Empresa.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados



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
2023	34801	0	0	34801

Fuente: Empresa.

gob.mx

INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

Constancia de presentación de movimientos afiliatorios

IMSS DESDE SU EMPRESA

En términos del Artículo 6 del Reglamento de la Ley del Seguro Social en Materia de Afiliación, Clasificación de Empresas, Recaudación y Fiscalización, el Instituto Mexicano del Seguro Social extiende la presente Constancia de presentación de movimientos afiliatorios del Patrón o Sujeto Obligado con Nombre o Razón Social TRANSPORTES LOGISTICA Y MAQUINARIA AL SA DE CV con Registro Patronal H2210790108.

Información General			
Número de folio:	2940665257410317766	Razón Social:	TRANSPORTES LOGISTICA Y MAQUINARIA AL SA DE CV
Número de lote:	375781689	Fecha y hora de recepción del lote:	2024-03-13 14:00
RFC del patrón:	TLM160901HP8	Serial del certificado:	00001000000504772461
Registro Patronal:	H2210790108		

Huella Digital
ca5995bf19a5f10d049aeabf987323e55be50a6f

Concentrado General											
Movimientos recibidos por el IMSS				Operados				Rechazados			
Bajas	Modif.	Reing.	Total	Bajas	Modif.	Reing.	Total	Bajas	Modif.	Reing.	Total
0	0	1	1	0	0	1	1	0	0	0	0

Patrón			
Registro Patronal:	H221079010	Nombre:	TRANSPORTES LOGISTICA Y MAQUINARIA AL SA DE

Relación de Movimientos Operados

Tipo	NSS	Nombre Asegurado	Sal. Base	Ext.	UMF	Tipo	Fec-Mov	Tipo	C. Baja
8	83047904541	RODRIGUEZ LAZARO VICTOR	$ 303.86	0	000	0	09/03/2024	1	0

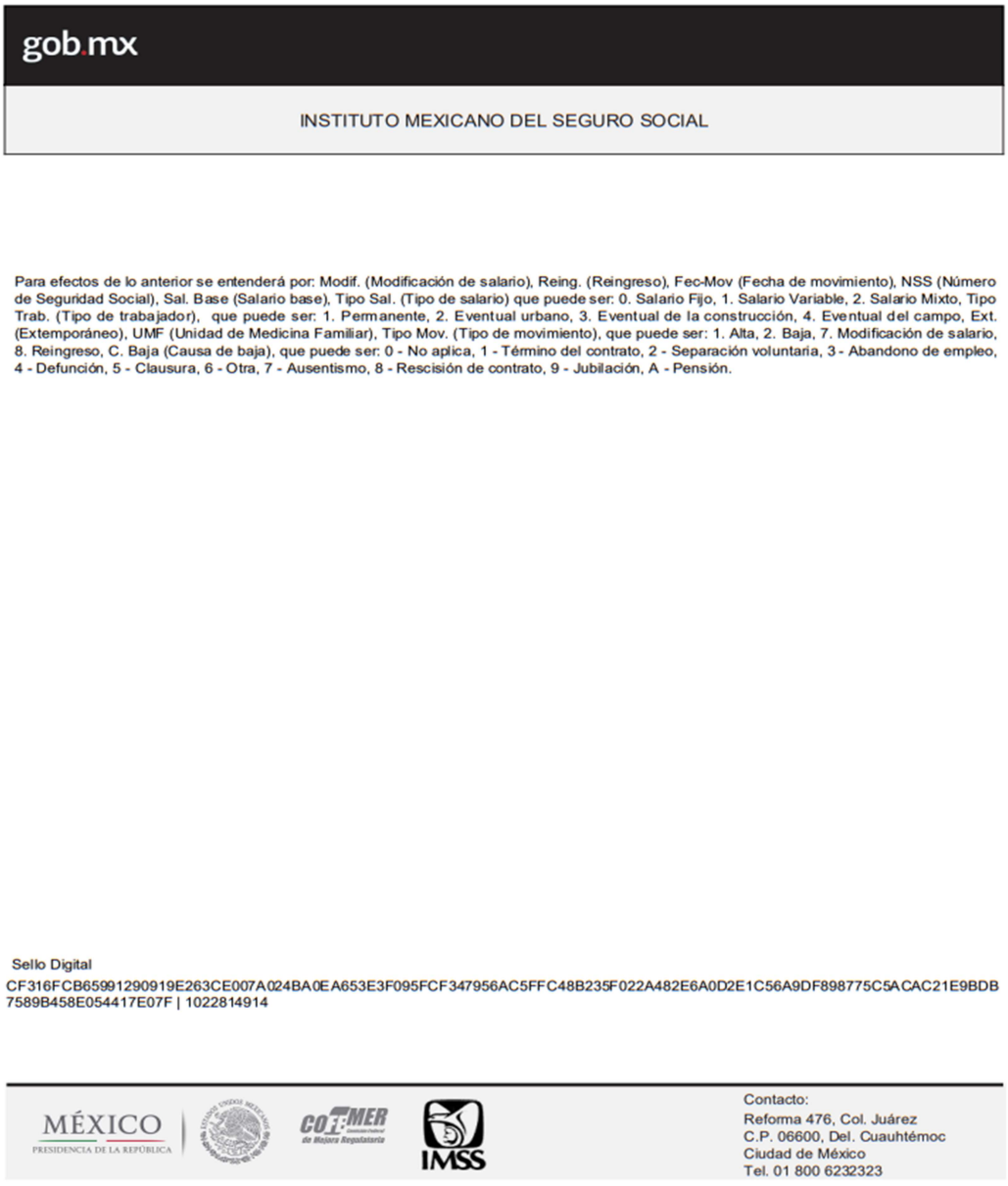
Sello Digital

CF316FCB65991290919E263CE007A024BA0EA653E3F095FCF347956AC5FFC48B235F022A482E6A0D2E1C56A9DF898775C5ACAC21E9BDB7589B458E054417E07F | 1022814914

MÉXICO PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA | COFEMER | IMSS

Contacto:
Reforma 476, Col. Juárez
C.P. 06600, Del. Cuauhtémoc
Ciudad de México
Tel. 01 800 6232323

Página 1 de 2



gob.mx

INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

Para efectos de lo anterior se entenderá por: Modif. (Modificación de salario), Reing. (Reingreso), Fec-Mov (Fecha de movimiento), NSS (Número de Seguridad Social), Sal. Base (Salario base), Tipo Sal. (Tipo de salario) que puede ser: 0. Salario Fijo, 1. Salario Variable, 2. Salario Mixto, Tipo Trab. (Tipo de trabajador), que puede ser: 1. Permanente, 2. Eventual urbano, 3. Eventual de la construcción, 4. Eventual del campo, Ext. (Extemporáneo), UMF (Unidad de Medicina Familiar), Tipo Mov. (Tipo de movimiento), que puede ser: 1. Alta, 2. Baja, 7. Modificación de salario, 8. Reingreso, C. Baja (Causa de baja), que puede ser: 0 - No aplica, 1 - Término del contrato, 2 - Separación voluntaria, 3 - Abandono de empleo, 4 - Defunción, 5 - Clausura, 6 - Otra, 7 - Ausentismo, 8 - Rescisión de contrato, 9 - Jubilación, A - Pensión.

Sello Digital

CF316FCB65991290919E263CE007A024BA0EA653E3F095FCF347956AC5FFC48B235F022A482E6A0D2E1C56A9DF898775C5ACAC21E9BDB7589B458E054417E07F | 1022814914

MÉXICO
PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA

COFEMER
de Mejora Regulatoria

IMSS

Contacto:
Reforma 476, Col. Juárez
C.P. 06600, Del. Cuauhtémoc
Ciudad de México
Tel. 01 800 6232323

Fuente: Empresa

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO







NUESTRO PERSONAL

Todos nuestros operadores se encuentran certificados y en constante capacitación, cuentan con los conocimientos, habilidades, destrezas y actitudes necesarias para el buen desempeño de sus actividades, lo que permitiría a su empresa mayor certeza y confianza del profesionalismo de nuestros servicios.

EQUIPO PROFESIONAL

Todos nuestros servicios de logística y transportación se llevan a cabo de una manera puntual y confiable con un equipo de trabajo estrictamente seleccionado, profesional y de calidad para la tranquilidad y satisfacción de nuestros clientes.



Fuete: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

No se detectó información

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
12/2023	$ 5 765 113	MXN
01/2024	$ 11 669 121	MXN
02/2024	$ 10 957 005	MXN

Fuente: Empresa.

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

La empresa no informó compras a EMSEP S.A. DE C.V.

3.5 PROVEEDORES

No se detectó información

3.6 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	ICA FLUOR DANIEL	México	IFD930630HL2	$ 28 765 191	MXN
2	ICA FLUOR OPERACIONES Y MANTENIMIENTO	México	ECO120510NS3	$ 10 540 634	MXN
3	OPERADORA CICSA	México	OCI810921EI3	$ 4 630 333	MXN
4	COSL MEXICO	México	CME060523E30	$ 4 298 419	MXN
5	HOKCHI ENERGY	México	HEN151106K49	$ 2 037 611	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	PÓLIZA DE SEGURO DE AUTOMÓVILE	QUÁLITAS COMPAÑÍA DE SEGUROS	0190185182	$ 784 000	MXN
2	PÓLIZA DE SEGURO DE AUTOMÓVILE	QUÁLITAS COMPAÑÍA DE SEGUROS	0190185000	$ 784 000	MXN
3	PÓLIZA DE SEGURO DE AUTOMÓVILE	QUÁLITAS COMPAÑÍA DE SEGUROS	4124317521	$ 722 700	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

No se detectó información.

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.
24NC7262862	TLM160901HP8

Nombre, Denominación o Razón social

TRANSPORTES, LOGISTICA Y MAQUINARIA AL 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 05 de julio de 2024, a las 12:54 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

||TLM160901HP8|24NC7262862|05-07-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

i9FDYj2U4E89sZNM6fsSTbHHSTPp2EC0B4QOuZt7pCIHiPgakORaQiey6SwLPx1UhWAaRvT3wLB8Tzee2gR5knW
3FidUG+8kw/8qYPyS/30sSm9usNpkCuRkJQp/0+M18fYv54UvVfbiz9qdf/t8joiBdSl0lultvJzhNEkOwQ/NGgF
72uJbjEX/buq+QZ4M1Yr6AVkGxrdcts8KKZZ7OhpfWlhenNY2ZTocYm31V/xj+Ke5LCjFaswkNl9L6nLIDKHqW/d
yVGGBUzmVMet+u2VwHIw91LljfY6nkZ5UR6A/M2DXwgsuUofLPxtcKR3ifU5m2+QJAi6VHg==

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

||TLM160901HP8|24NC7262862|05-07-2024|P|00001088888800000031||

Sello Digital

i9FDY2iJ4E8I9sZNM6fsSTbHHSTPp2EC0B4QOuZt7pCIHiPgakORaQiey6SwLPx1UhWAaRvT3wLB8Tzee2gR5knW
3FidUG+8kw/8qYPyS/30sSm9usNpkCuRkJQpX0+M18fYv54UvVtfxiz9qdf/t8joIBdSI0IultvJzhNEkOwQ/N6gF
72uJbjiEX/buq+QZ4M1Yr6AVkGxrdcts8K/KZZ7OhpfWIhenNY2ZTocYm31V/xj+Ke5LCjFaswkNl9L6nLIDKHqWd
yVGGBUzmVMet+u2VwHlw91LIjfY6nkZ5UR6A/M2DXwgsuUofLPxtcKR3ifU5m2+QJAi6VHg==

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.

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



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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: TRANSPORTES LOGISTICA Y MAQUINARIA ALTRAN SA DE CV - TLM160901HP8
Fecha: 05/07/2024

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: ANEL POZOS GAMIÑO - POGN911113259
Fecha: 05/07/2024

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: JESUS RAMON MENDOZA CASTILLO - CAMJ890410AM2
Fecha: 12/05/2022

Integrante de listas SAN México:

Positive

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: RODOLFO VERA ARREDONDO - VEAR8101146L3
Fecha: 05/07/2024

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: SAHARA MYREILLE SIMANCAS ARVIZU - SIAS860221HY5
Fecha: 05/07/2024

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



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

7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

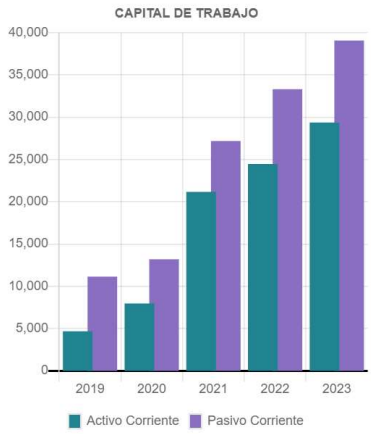
8- Estados Contables

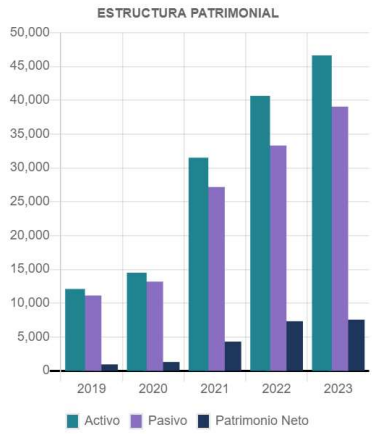
8.1 DATOS CONTABLES

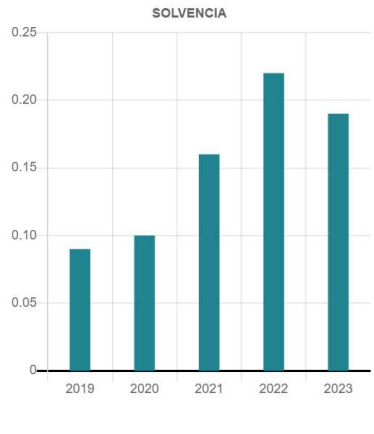
Activo

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	898	4 489	6 264	8 681	3 183
Inversión corriente	0	0	0	799	798
Ant Créditos por ventas	1 691	1 246	9 351	6 554	14 159
Otros Créditos	1 143	1 323	2 620	6 662	5 275
Bienes Cambio	0	0	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	950	910	2 926	1 758	5 944
Total De Activo Corriente	4 683	7 968	21 160	24 453	29 360
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	9 723	11 510	17 917	28 353	35 662
Depreciación Acumulada	2 305	4 971	8 321	13 959	20 731
Bienes De Uso	7 418	6 539	9 595	14 395	14 931
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	747	1 786	2 326
Total Activo No Corriente	7 418	6 539	10 342	16 180	17 257
Total Activo	12 101	14 506	31 502	40 633	46 616

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



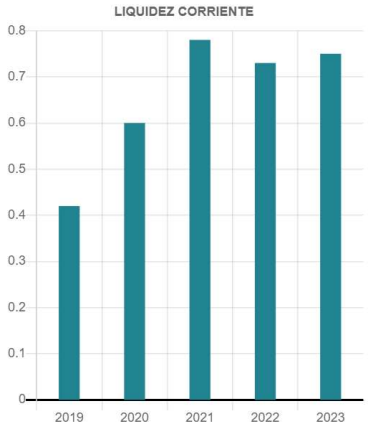


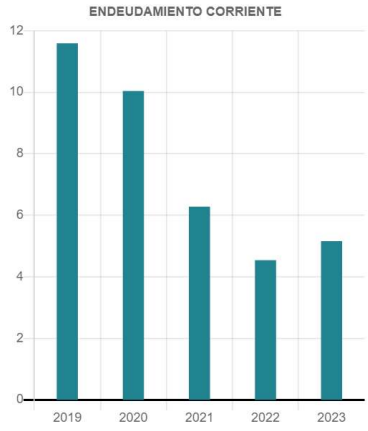


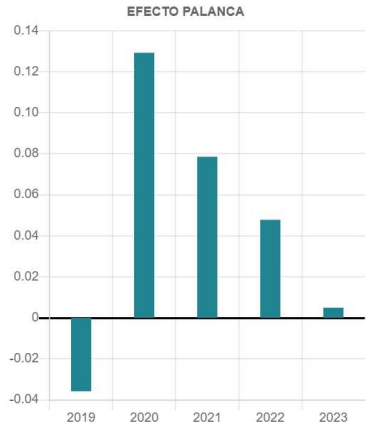
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	5 432	4 554	13 215	11 316	28 402
Préstamos (Deudas Bancarias)	5 407	8 366	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0	208	188
Cargas Fiscales	302	271	1 241	224	1 817
Anticipos De Clientes	0	0	19	3 591	2 753
Otros Pasivos	0	0	12 698	17 958	5 889
Total Pasivo Corriente	11 140	13 192	27 173	33 297	39 049
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0	0	0	0
Total Pasivo	11 140	13 192	27 173	33 297	39 049
Capital Social	200	200	200	200	200
Resultados No Asignados	761	1 114	4 129	7 136	7 367
Patrimonio Neto	961	1 314	4 329	7 336	7 567

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



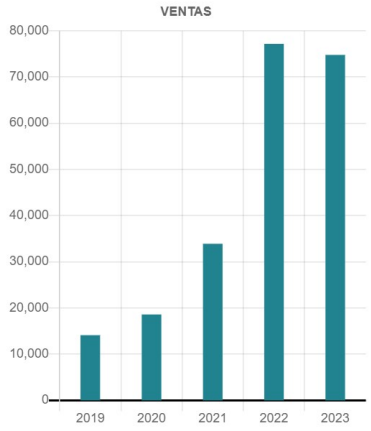


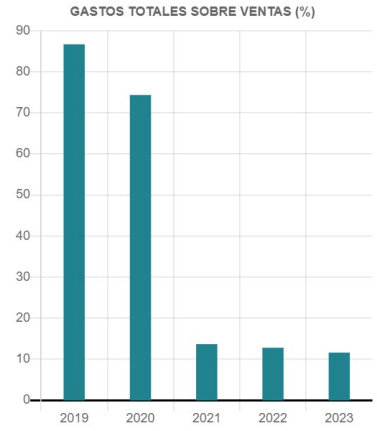


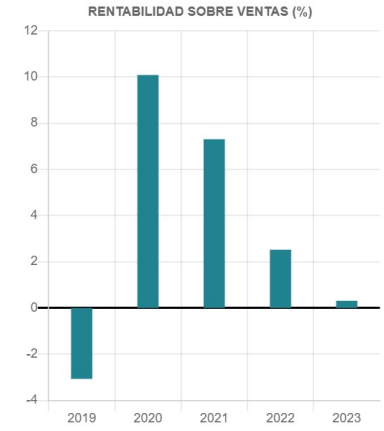
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	14 105	18 588	33 885	77 139	74 751
Compras Del Ejercicio	0	0	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	1 355	0	22 783	58 306	58 879
Resultado Bruto	12 751	18 588	11 102	18 832	15 872
Amortizaciones	195	240	105	5 638	6 018
Gastos de Comercialización	12 062	13 665	0	2 919	0
Gastos de Administración	0	0	3 904	5 857	7 586
Gastos Financieros	164	152	735	1 106	1 109
Otros Ingresos	0	0	0	0	0
Otros Egresos	195	2 737	4 005	7 010	6 768
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	-763	-160	16	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0	0	0	179
Resultado	-433	1 875	2 474	1 941	231

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	0,09	0,10	0,16	0,22	0,19
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	11,59	10,04	6,28	4,54	5,16
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	11,59	10,04	6,28	4,54	5,16
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	-6 457,29	-5 224,93	-6 012,93	-8 843,96	-9 689,87

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	0,42	0,60	0,78	0,73	0,75
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,42	0,60	0,78	0,73	0,75
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	8,34	14,92	3,62	11,77	5,28
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	274,86	288,03	1 767,06	1 016,42	1 354,73
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	1,17	1,28	1,08	1,90	1,60
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	1,90	2,84	3,53	5,36	5,01
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	5,63	6,37	0,00	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	4,60	5,40	0,00	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	139,91	164,29	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	90,39	100,00	32,76	24,41	21,23
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	-3,07	10,08	7,30	2,52	0,31
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	-1,69	24,81	19,12	11,60	9,36
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	494 115	4 683 701	7 093 055	4 418 880	2 269 200
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	3,50	25,20	20,93	5,73	3,04
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-0,45	1,43	0,57	0,26	0,03
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	-3,58	12,92	7,85	4,78	0,50
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	-74 488	2 266 162	3 313 058	8 684 584	7 536 897
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	-0,01	0,17	0,12	0,26	0,19
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	-0,01	0,12	0,10	0,11	0,10
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	-0,45	14,92	4,51	7,85	6,79

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	0,01	0,01	0,02	0,01	0,01
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,86	0,74	0,00	0,04	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,00	0,00	0,12	0,08	0,10
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,87	0,74	0,14	0,13	0,12
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	0,13	0,20	0,45	0,51	0,51
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	38,11	27,28	91,55	2,55	2,48

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 $74.8 Millones vs $77.1 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose una caída interanual del -3.09%.
- Los Costos Directos aumentaron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 75.59% al 78.77% mientras que los Gastos de Estructura disminuyeron, pasando del 11.38% al 10.15% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados se imputaron Egresos Netos por $6.8 Millones equivalente al 9.05% s/ventas correspondientes a Otros Egresos sin Especificar.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una marginal ganancia Final de $230.8 Mil (0.31% s/ventas) vs la exigua ganancia final de $1.9 Millones (2.52% s/ventas) en el ejercicio anterior.

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

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 0.73 a 0.75, manteniéndose en valores inadecuados.
- El Capital de Trabajo fue negativo.

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

Patrimoniales:

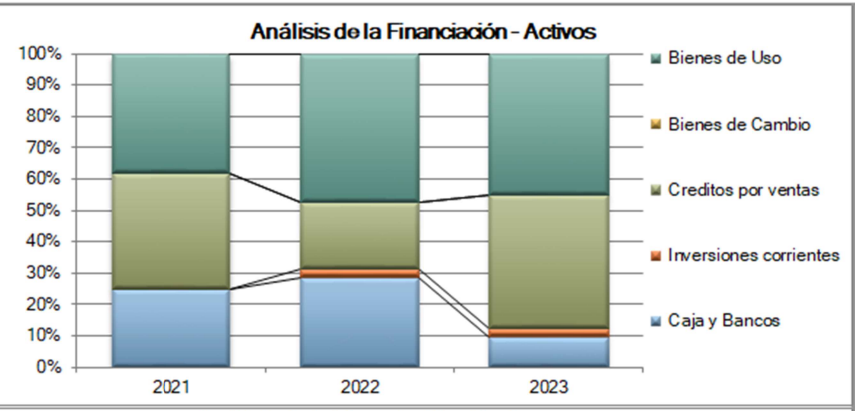
- El Patrimonio Neto a 12/2023 fue $7.6 Millones vs $7.3 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $200.0 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital conformándose PN casi por completo por resultados acumulados.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 83.77% del Activo siendo Deudas Comerciales a corto plazo (79.78% del Pasivo Total) y Otros Pasivos a corto plazo (15.08% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial se mantuvo en valores bajos (pasó de 0.22 a 0.19), mientras que el Endeudamiento Corriente pasó de 4.54 a 5.16, continuando en valores insatisfactorios.

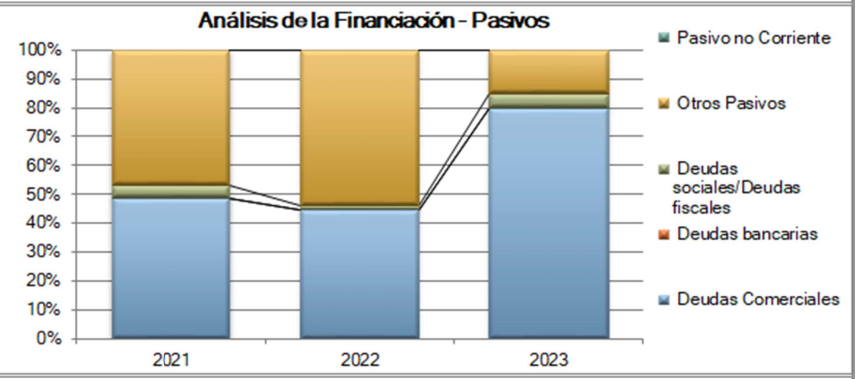
En resumen, la situación Patrimonial resultó muy debilitada, con baja Solvencia patrimonial, elevado Endeudamiento Corriente y el PN conformado casi por completo por resultados no asignados.

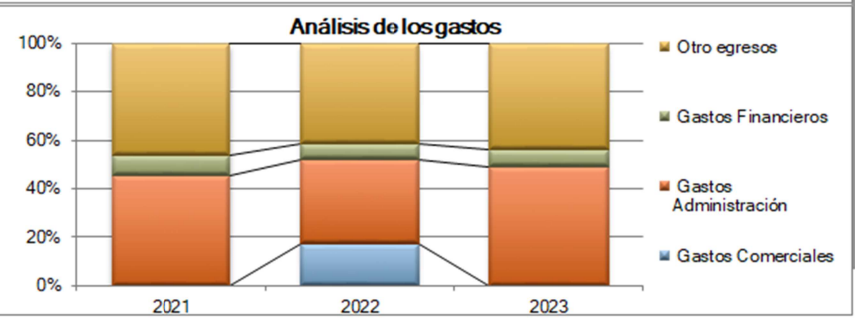
8.2 ANÁLISIS VERTICAL

Períodos Analizados			
Concept	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	6.263.503	8.680.653	3.183.320
Inversiones corrientes	-	798.887	797.861
Creditos por ventas	9.350.943	6.553.533	14.158.716
Otros Créditos	2.619.772	6.662.075	5.275.476
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	9.595.474	14.394.569	14.931.277
Otros activos corrientes	3.672.269	3.543.527	8.269.806
Activo Corriente	**31.501.961**	**40.633.244**	**46.616.456**
Deudas Comerciales	13.234.023	14.906.876	31.154.988
Deudas bancarias	-	-	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	1.241.137	431.656	2.005.092
Otros Pasivos	12.697.579	17.958.490	5.889.309
Pasivo no Corriente	-	-	-
Pasivo	**27.172.739**	**33.297.022**	**39.049.389**
Gastos Comerciales	-	2.918.606	-
Gastos Administración	3.904.116	5.857.344	7.585.603
Gastos Financieros	734.525	1.105.977	1.109.353
Otro egresos	4.005.485	7.009.510	6.767.587
Impuesto a las ganancias	-	-	179.057
Total	**8.644.126**	**16.891.437**	**15.641.600**

2021/2022/2023

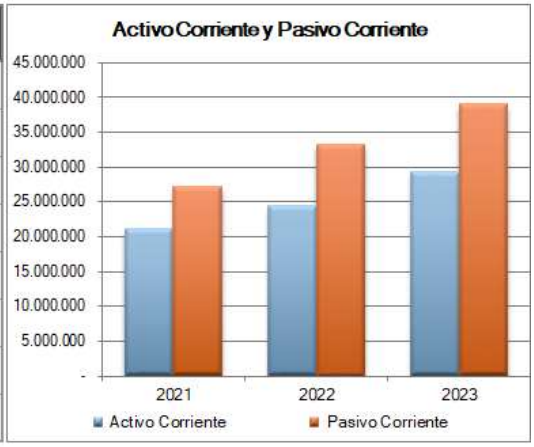




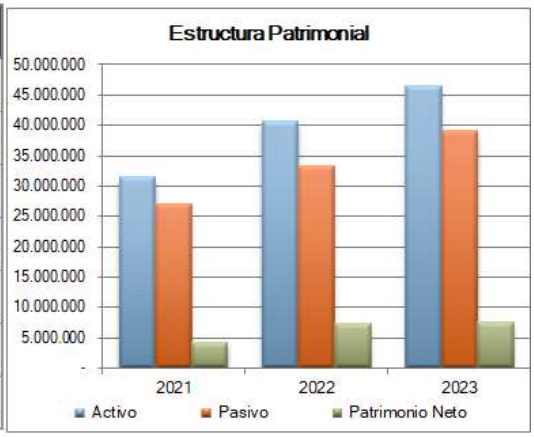


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

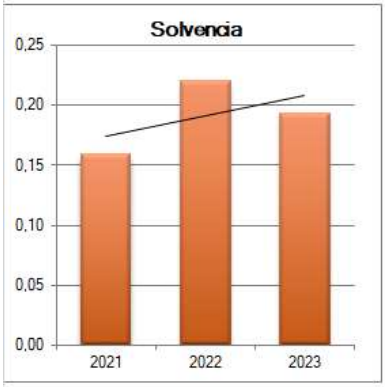
Períodos Analizados	2021/2022/2023		
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	0,16	0,22	0,19
Patrimonio Neto sobre Activo	14%	18%	16%
Endeudamiento corriente	6,28	4,54	5,16
Capital corriente	-0,19	-0,22	-0,21
Activo no Cte sobre Activo	33%	40%	37%
Financiación del activo no cte.	0,42	0,45	0,44
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	49%	45%	80%

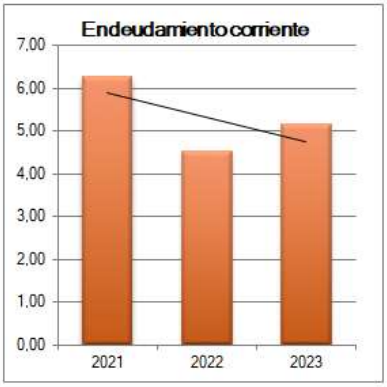


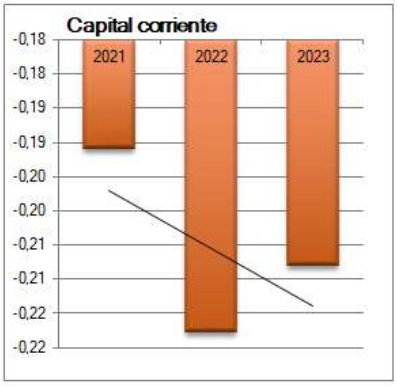
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 21.159.814	$ 24.453.065	$ 29.359.517
Activo no Corriente	$ 10.342.147	$ 16.180.179	$ 17.256.939
Activo	$ 31.501.961	$ 40.633.244	$ 46.616.456
Pasivo Corriente	$ 27.172.739	$ 33.297.022	$ 39.049.389
Pasivo no Corriente	$ -	$ -	$ -
Pasivo	$ 27.172.739	$ 33.297.022	$ 39.049.389
Patrimonio Neto	$ 4.329.222	$ 7.336.222	$ 7.567.067



Trends



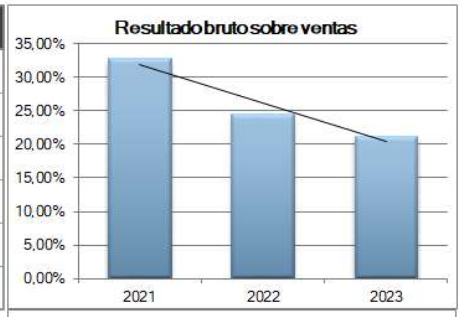




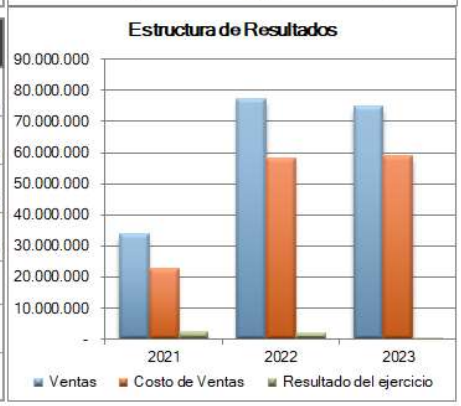
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

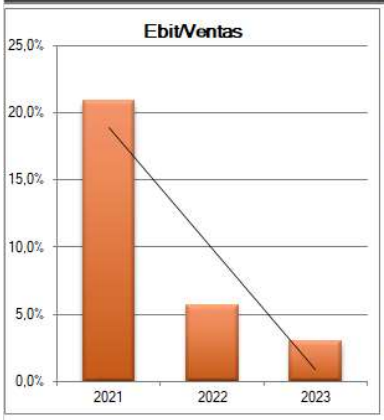
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	57,1%	26,5%	3,1%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	74,1%	41,5%	20,1%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	10,2%	7,5%	3,3%
Resultado bruto sobre ventas	32,8%	24,4%	21,2%
Rentabilidad sobre Ventas	7,3%	2,5%	0,3%
Costo del financiamiento	2,7%	3,3%	2,8%

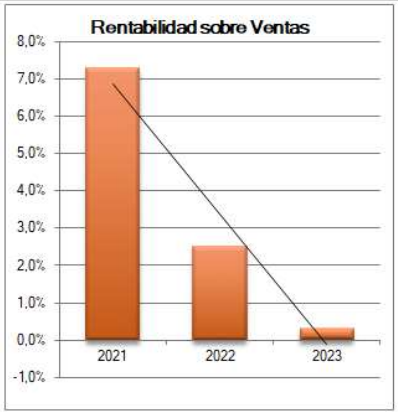


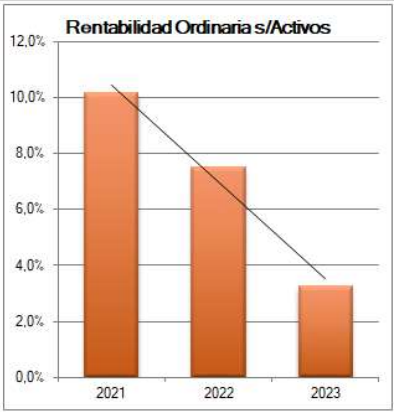
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 33.885.338	$ 77.138.524	$ 74.751.140
Costo de Ventas	$ 22.783.352	$ 58.306.087	$ 58.878.695
Resultado del ejercicio	$ 2.473.718	$ 1.941.000	$ 230.845
Ebit	$ 7.093.055	$ 4.418.880	$ 2.269.200
Ebit/Ventas	20,9%	5,7%	3,0%
EBITDA/Ventas	0,10	0,11	0,10
EBITDA/Intereses	4,51	7,85	6,79



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

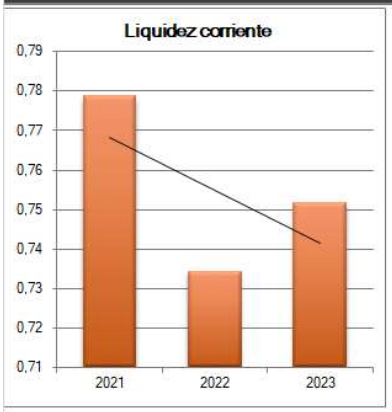
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	0,78	0,73	0,75
Liquidez acida	0,78	0,73	0,75
Rotación del pasivo corriente días	1.767	1.016	1.355
Rotación de las cuentas a cobrar	83	26	57
Efecto Palanca	0,08	0,05	0,00

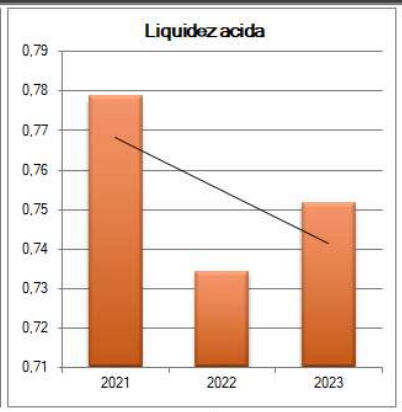


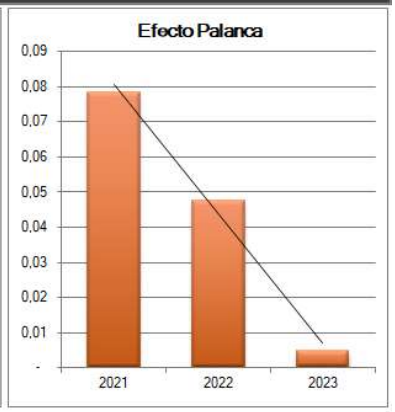
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	6.263.503	8.680.653	3.183.320
Creditos por ventas	9.350.943	6.553.533	14.158.716
Deudas Comerciales	13.234.023	14.906.876	31.154.988
Deudas bancarias	-	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	-	-

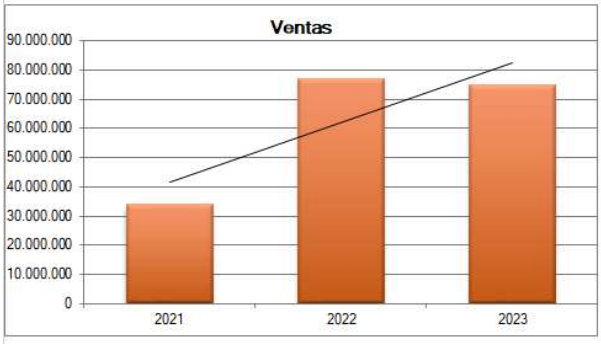


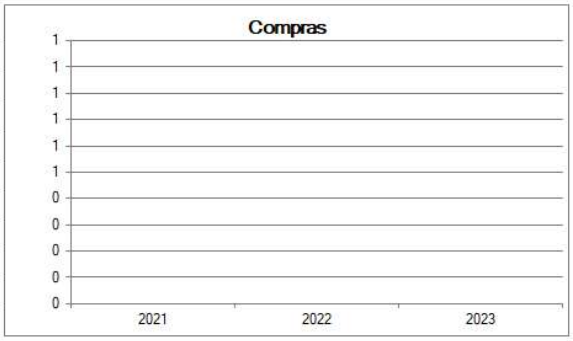
Trends







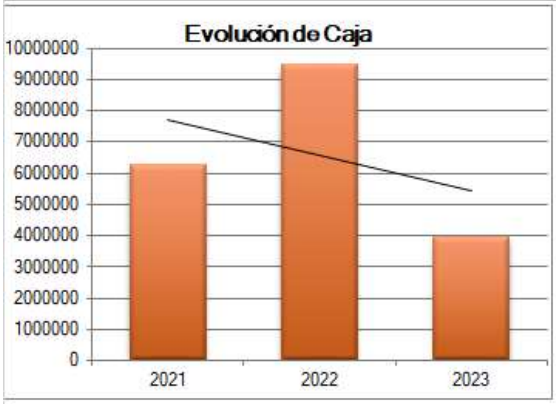


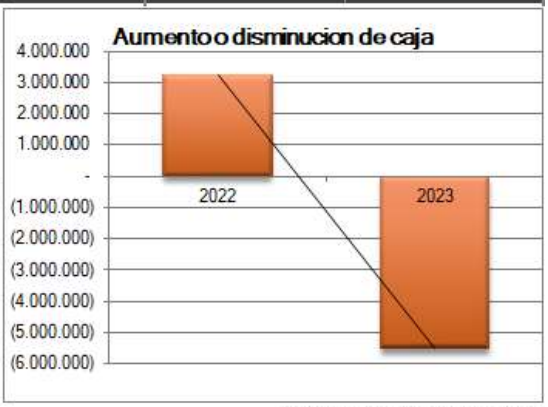


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	dic-22	dic-23
Resultado del ejercicio	$ 1.941.000,00	$ 230.845,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 5.637.607,00	$ 6.017.642,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 7.578.607,00	$ 6.248.487,00
Variación de créditos por ventas	$ 2.797.410,00	$ -7.605.183,00
Variación de otros créditos	$ -4.042.303,00	$ 1.386.599,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ 128.742,00	$ -4.726.279,00
Variación de cuentas a pagar	$ 1.672.853,00	$ 16.248.112,00
Variación de deudas sociales	$ 207.983,00	$ -19.695,00
Variación de deudas fiscales	$ -1.017.464,00	$ 1.593.131,00
Variación de otras deudas	$ 5.260.911,00	$ -12.069.181,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 12.586.739,00	$ 1.055.991,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 1.066.000,00	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -10.436.702,00	$ -6.554.350,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 3.216.037,00	$ -5.498.359,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 3.216.037,00	$ -5.498.359,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	6.229.262	$	S/Patrimonio Neto	309.478	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	-321.000	$
Modo de Cobro s/Balance	53	días	S/Activos Líquidos	503.571	$
Modo de Pago s/Balance	1328	días	S/Variables Combinadas	231.931	$

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				2021/2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	0,20	1	Liquidez corriente	ratio	0,75	1
Endeudamiento corriente	ratio	5,15	1	Liquidez acida	ratio	0,75	8
Capital corriente	%	-20,8%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	1.328	1
Activo no Cte sobre Activo	%	37,2%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	53	10
Financiación del activo no cte.	ratio	0,44	4	Efecto Palanca	ratio	0,02	4
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	69,7%	3	Gastos Financieros sobre Ventas	%	1,5%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,8%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	13,1%	7	Gastos Administración sobre Ventas	%	9,8%	9
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	29,8%	9	Gastos Totales sobre Ventas	%	12,1%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	4,8%	2	Vida restante de Bienes de Uso	años	11	10
Resultado bruto sobre ventas	%	23,0%	3	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	1,4%	3	Rotación del activo	veces	1,60	1
Costo del financiamiento	%	2,9%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	5,4%	5	51,21			
EBITDA/Ventas	%	10,3%	5				
EBITDA/Intereses	%	6,78	10				

