DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

COBRA IS S.A. DE C.V.

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 CALIFICACION Y EVALUACION

Tipo de Empresa	Comercial	No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo	Regular		Bueno		Muy Bueno		Excelente
2. Situación Económico-Financiera				1	2		3		4		5
2.1.1 Solvencia				0,500	0,500	0,733	0,733	0,967	0,967	1,200	1,200
				X							
2.1.2 Endeudamiento Corriente				2,000	2,000	1,500	1,500	1,000	1,000	0,500	0,500
			X								
2.2.1 Índice de liquidez				0,900	0,900	1,100	1,100	1,300	1,300	1,500	1,500
				X							
2.3.1 Rentabilidad Bruta:				0,300	0,300	0,467	0,467	0,633	0,633	0,800	0,800
					X						
2.3.2 Ebit				0,020	0,020	0,040	0,040	0,060	0,060	0,080	0,080
											X
2.3.3 Rentabilidad Neta				0,030	0,030	0,053	0,053	0,077	0,077	0,100	0,100
							X				
Total Situación Económico-Financiero	40%	12									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
		Puntaje Obtenido
1	Situación Económico-Financiera	40%
Resultado Final		4,0

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2 CONCLUSIÓN

COBRA IS S.A. de C.V, antes Avanzia Instalaciones S.A. de C.V, cambió su nombre el 4 de abril de 2022 mediante acta de asamblea general de accionistas (fuente: balance). La empresa es un referente mundial con capacidad y determinación para desarrollar, crear y operar infraestructuras industriales que requieran un alto nivel de servicio. Registra inicio de operaciones ante el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT) en el año 2003, con domicilio legal en Ciudad de México. Su único accionista es COBRA SERVICIOS INDUSTRIALES S.A. DE C.V. Operan bajo certificaciones de calidad ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001, todas vigentes. Según medios externos de consulta cuentan con, aproximadamente 100 empleados registrados. No se detectaron cheques rechazados por Sin Fondos. De acuerdo con el SAT, se encuentra al corriente en el cumplimiento de obligaciones fiscales sin informarse deudas en mora, aunque según fuentes externas presenta un evento con el mismo organismo por condonación de deuda tributaria. La compañía se encuentra registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Tanto la sociedad como sus directivos no registran eventos de Integridad, ni notas de Prensa Negativa. Según fuentes externas de consulta presenta Juicios como Demandado (se informan 16 juicios ampliando la información presentada en informes anteriores).

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2023 demostró un aceptable desempeño económico, registrando un aumento en las ventas (31% variación interanual), acompañado por la reducción tanto de los Costos Directos como de los Gastos de Estructura. Lo que llevó a presentar una adecuada ganancia final de 5.38% s/ventas. Esta ganancia se vio fuertemente afectada por los elevados Ingresos netos los cuales rondan el 39% de las ventas (imputados mayormente a Resultados Financieros y por Tenencia). Sin embargo, la empresa presentó una muy significativa mejora frente al ahondado quebranto final del -207.67% s/ventas obtenido en el ejercicio anterior (afectado fuertemente por Egresos equivalentes al 444% de las ventas imputados a Penalizaciones por Obras). Las situaciones Financiera y Patrimonial resultaron debilitadas, la estructura de financiamiento continúa siendo inadecuada, y el Pasivo representó el 86% del Activo. Los principales indicadores reflejen un deficiente desempeño: el Indicador de Liquidez Corriente no presentó mayores variaciones, pasando de 0.68 a 0.69, el Capital de Trabajo fue negativo, la Solvencia Patrimonial continua en parámetros bajos (aumento de 0.16 a 0.17), el Endeudamiento Corriente presentó una leve caída (pasó de 5.71 a 5.47), aunque se mantiene dentro de parámetros indeseados y la capitalización por su parte continúa siendo escasa. Según nota del balance, la administración de la Entidad considera que continuara con su operación, al haber obtenido confirmación de su Entidad controladora que esta continuará otorgándole el apoyo financiero que se requiera. No se obtuvieron ventas post balance.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía logró recuperarse del fuerte quebranto sufrido en el ejercicio anterior, sin embargo, continúa presentando una debilitada performance Financiera y Patrimonial, ante esto sugerimos operar con cautela.

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACION Y EVALUACION 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 11
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 11
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 11
2.7.1 Socios / Accionistas 11
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 11
2.7.3 Directivos 11
2.8 ACTIVOS 12
2.8.1 Inmuebles 12
2.8.2 Rodados 12
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 12
OTRAS PUBLICACIONES 12
2.10 CERTIFICACIONES 13
2.10.1 Certificaciones de Calidad 13
2.10.2 Distinciones Obtenidas 17
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 17
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 17
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 17

3- SITUACIÓN COMERCIAL 18

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 18
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 19
3.6 CLIENTES 19
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 25
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 26
6.3.1 Embargos 26
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 27

7- INTEGRIDAD 32

7.1 INTEGRIDAD 32
7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS 33
7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 33

8- ESTADOS CONTABLES 34

8.1 DATOS CONTABLES 34
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 40
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 41
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 42
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 43
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 44
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 45
8.8 SCORE DE BALANCE 46

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	COBRA IS S.A. de C.V.
Tax ID	CIM030625PT5
Tipo de Empresa	SOCIEDAD ANONIMO DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	JOSE LUIS LAGRANGE 103 8o, CDMX, MIGUEL
Estado	HIDALGO
País	MÉXICO
Teléfonos	5536403140 – 5580607168 – 5552607887
Actividad	OTRAS INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES
Fecha de Inicio Actividad	25/06/2003
Web	www.grupocobra.com

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Desde su creación en 1944, COBRA IS S.A. ha evolucionado hasta convertirse en un referente mundial con capacidad y determinación para desarrollar, crear y operar infraestructuras industriales que requieran un alto nivel de servicio sobre la base de la excelencia en integración, innovación tecnológica y solidez financiera. Grupo COBRA emplea a más de 21.595 personas en 50 países y ofrece una amplia gama de servicios a través de 296 delegaciones aportando valor a todo tipo de clientes, desde particulares a grandes corporaciones. Áreas de Negocio • Redes de Agua, Gas, Electricidad y Comunicaciones Servicios y actividades de mantenimiento de redes de distribución eléctricas, gas, agua y comunicaciones. • Instalaciones Especializadas y Mantenimiento Actividades de construcción, instalación y mantenimiento de redes eléctricas de alta tensión, instalaciones ferroviarias, sistemas de telecomunicaciones, sistemas de climatización y el mantenimiento integral de todo tipo de infraestructuras, industria y edificación. • Proyectos Integrados Ingeniería, suministro, construcción y puesta en marcha de proyectos relacionados con el sector energético (energía tradicional y energías renovables, activos relacionados con el sector de petróleo y gas) e ingeniería aplicada a la industria.

Fuente: Empresa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

✓ MISIÓN

“Servir como contratistas o como promotores a pequeños y grandes Clientes, Propietarios y/o Entidades Concesionarias en todo el mundo para crear y operar infraestructuras industriales que sean competitivas y duraderas con los mejores productos, procesos y tecnologías, equipos humanos motivados y, si se requiere, atrayendo los recursos necesarios para realizar el mejor proyecto”.

✓ VISIÓN

“Ser un referente mundial en infraestructuras industriales que da a sus Clientes servicios de alta calidad a través de equipos locales capaces de crear y compartir valores económicos, sociales y medioambientales en la comunidad”.

✓ VALORES

“Fuerte cultura de servicio para construir relaciones sólidas y de confianza con nuestros Clientes a largo plazo.
Responsabilidad individual y espíritu emprendedor de nuestros empleados, gracias a una organización flexible y un sistema personalizado de incentivos.
Vocación por la innovación y la integración tecnológica, manteniendo a la par la excelencia en calidad, seguridad, salud laboral y protección medioambiental.
Capacidad y voluntad de hacer equipo con todas las partes implicadas en un proyecto para que éste tenga éxito”.

Fuente: Empresa.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA | SAT

CIM030625PT5
Registro Federal de Contribuyentes

COBRA IS
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 14111253716
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
MIGUEL HIDALGO , CIUDAD DE MEXICO A 09 DE NOVIEMBRE DE 2022

CIM030625PT5

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	CIM030625PT5
Denominación/Razón Social:	COBRA IS
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	COBRA IS SA DE CV
Fecha inicio de operaciones:	30 DE JULIO DE 2003
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	30 DE JULIO DE 2003

Datos del domicilio registrado	
Código Postal: 11510	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: JOSE LUIS LAGRANGE	**Número Exterior:** 103
Número Interior: PISO 8	**Nombre de la Colonia:** LOS MORALES POLANCO
Nombre de la Localidad: MIGUEL HIDALGO	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** MIGUEL HIDALGO
Nombre de la Entidad Federativa: CIUDAD DE MEXICO	**Entre Calle:** AVENIDA EJERCITO NACIONAL
Y Calle: CALLE HOMERO	**Correo Electrónico:**
Tel. Fijo Lada:	**Número:**

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

Estado del domicilio:	Estado del contribuyente en el domicilio:

Actividades Económicas:

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Otras instalaciones y equipamiento en construcciones	100	30/07/2003	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	30/07/2003	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	30/07/2003	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	30/07/2003	
Declaración informativa anual de retenciones del impuesto sobre la renta y pagos efectuados a residentes en el extranjero.	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	30/07/2003	
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR	Conjuntamente con la declaración anual del ejercicio.	30/07/2003	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2004	
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	01/07/2004	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/09/2006	
declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	30/09/2008	
Declaración informativa anual de ingresos en regímenes fiscales preferentes. Empresas multinacionales. Impuesto sobre la renta.	En el mes de febrero de cada año	30/09/2008	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	21/07/2020	
Pago provisional trimestral de ISR de personas morales por inicio de segundo ejercicio. Régimen General.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	21/07/2020	

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! 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

[redacted]

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: ||2022/11/09|CIM030625PT5|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

Sello Digital: ZywnA9SmO8HgXbNMpaJBcK/eEFjLM5seHqplq3GbJBzs3I7pTpcWA9n2Cn3I5NFT6EglnHt2odqsW2LsP61NfA TydtkdlBVbtlN4saUlPiSSJ3SsuEwcu7jFzzRdcblcjgqVieBSSiM3Wx2QPHqY7Cw4jilbqYeLo7DouY+p4w8=



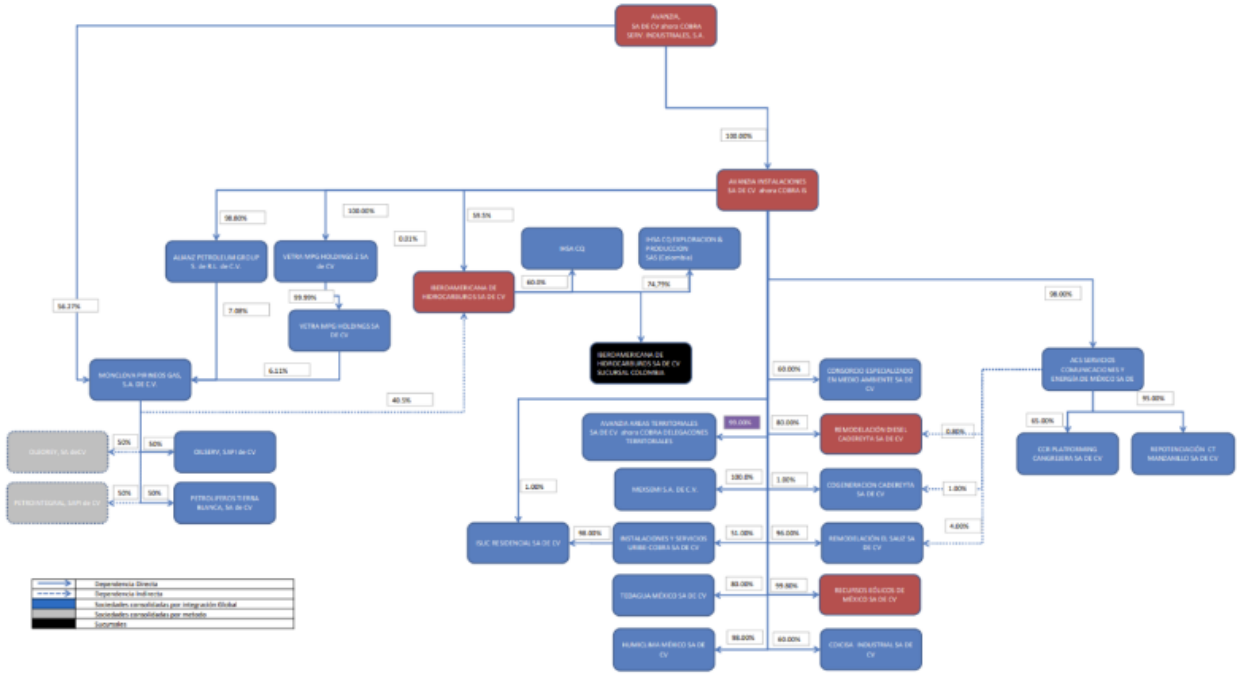
HACIENDA | SAT

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

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	%
COBRA SERVICIOS INDUSTRIALES S.A. DE C.V.	México	AVA140908A6A	100.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
SEBASTIÁN DANIEL SAGÜES MOLE	España	MEX44522549	Director Ejecutivo
MIGUEL ÁNGEL SPÍNOLA ROBLES	España	MEX43282182	Director General

Fuente: Empresa.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

No se detectó información.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

OTRAS PUBLICACIONES

El Parque Eólico Progreso entra en funcionamiento
Fuente: yucatan.com.mx Fecha: 11/08/2020

Vanguardia energética
PROGRESO. —Desde ayer en la costa norte de Yucatán se generan 90 megawatts de energía limpia, que producen los 36 aerogeneradores de 120 metros de altura que se instalaron en poco más de 300 hectáreas de terrenos que pertenecen al ejido de este puerto, arrendados por un período de 30 años.
El Parque Eólico Progreso (PEP) entró oficialmente ayer en operación luego de las pruebas que se realizaron hace unas tres semanas, se ubica a la vera de la carretera Mérida-Progreso. Sus 36 enormes torres que se trajeron en meses pasados de Shanghai, China, ya se encuentran en funcionamiento generando 90 megawatts de energía limpia destinados para mejorar el abasto del fluido eléctrico en esta entidad.
El parque se inauguró ayer por la mañana por el gobernador Mauricio Vila Dosal en un evento al que asistieron pocos invitados, directivos de la empresa Vive Energía, Energías Renovables de la Península — que lo operan— y algunas autoridades, entre ellas el alcalde Julián Zacarías Curi.
El PEP se suma a los parques eólicos de Dzilam Bravo y Tizimín y las dos granjas fotovoltaicas de Peto y esta ciudad, esos cinco megaproyectos de energías renovables generan en total 300 megawatts de energía limpia, lo que equivale al consumo de 665,000 hogares de Yucatán, destacó en su mensaje el gobernador Mauricio Vila.
En puerta
“Se cuentan con más de 24 proyectos en desarrollo, que de concretarse generarían 3, 400 megawatts, con una inversión adicional de $84,375 millones”, señaló Vila.
El mandatario yucateco también precisó que, de acuerdo con el Inventario Nacional de Energías Limpias, en 2018 se generaron 15.56 gigawatts por hora de energía limpia al año en Yucatán, pero en 2019 subió a 695 gigawatts, lo que significa que la capacidad instalada incrementó 44 veces.
Benigno Villarreal del Rio, director general de Energía Renovable de la Península, explicó que el Parque Eólico Progreso generará 90 megawatts, equivalente al 8% del total de energía que actualmente se consume en Yucatán o el equivalente aproximado de 215,000 casas, “con ello se evita la emisión de aproximadamente 181,000 toneladas de bióxido de carbono (CO_2), lo que equivale al retiro anual de 76,800 vehículos”.
El megaproyecto cuenta con 36 aerogeneradores instalados en torres de 120 metros de altura que ocupan terrenos ejidales, que van desde la vera de la carretera Mérida-Progreso, a la altura del kilómetro 30 rumbo al oriente, y llegan hasta la vía Chicxulub Puerto-Chicxulub Pueblo.
El PEP distribuirá energía limpia a la subestación de interconexión “Maniobras Progreso” de la Comisión Federal de Electricidad, por medio de la línea de transmisión de la subestación San Ignacio-Progreso.
Inversión
En la construcción del PEP, la empresa Energía Renovable de la Península invirtió 155 millones de dólares, que producirá más de 303 GW/H al año, con una vida útil de aproximadamente 30 años.
“Energía Renovable de la Península se suma a los megaproyectos energéticos renovable solares y eólicos que se han puesto en operación en Yucatán”, destacó Benigno Villarreal.
También destacó que el porcentaje de energía limpia que representa el consumo energético de Yucatán se aproxima ya al 50 por ciento, que pone a la entidad al nivel de países como Alemania, Dinamarca y Finlandia.
En su construcción el Parque Eólico Progreso generó 339 empleos, y para la etapa de operación entre 13 y 15 puestos de trabajo fijos. Cuenta con 36 máquinas distribuidas en terrenos ejidales y 15 puestos de trabajo fijos.
El alcalde Julián Zacarías Curi señaló que el parque es un proyecto que causa beneplácito por las siguientes razones, pues la energía se renueva, ya que se obtiene del viento; es inagotable, no contamina, reduce el uso de combustible, genera empleo

local, contribuye a un desarrollo sostenible, por lo que esta clase de proyectos son los que el Ayuntamiento de Progreso apoya.
Durante su estancia en el parque eólico, Vila Dosal y Villarreal del Río subieron a uno de los aerogeneradores que se encuentran instalados en el lugar, al tiempo que realizaron un recorrido por el área donde se colocaron estas estructuras.—GABINO TZEC VALLE
A la ceremonia asistieron **Miguel Spínola Robles**, director general de Avanzia; Rafael Valdez Mingramm, director general de Envision Energy International para Latinoamérica; José Antonio Aguilar Bueno, principal de Vive Energía; Ernesto Herrera Novelo, secretario de Fomento Económico y Trabajo del Estado de Yucatán; Sayda Rodríguez Gómez, titular de la Secretaría de Desarrollo Sustentable, y Juan Carlos Vega Milke, subsecretario de Energía de la Secretaría de Fomento Económico y Trabajo.
Entidad Entorno de competitividad
En la ceremonia se recordó una distinción para Yucatán del Instituto Mexicano para la Competitividad.
Distinciones
El organismo le otorgó la medalla de oro como el mejor estado en todo México en el tema de seguridad pública y jurídica del país, y en su Índice de Competitividad Estatal 2020 se encuentra entre las cinco entidades que concentran el mayor número de medallas de oro en México.
Equipo
Durante la ceremonia inaugural se explicó que el Parque Eólico Progreso cuenta con 36 máquinas, las cuales se componen de palas de 55 metros de longitud y rotores de 110 metros instalados en torres de 120 metros de altura. Además, cuenta con una subestación de interconexión denominada “Maniobras Progreso” propiedad de la CFE con capacidad de 115 kilovoltios, la cual inyectará la energía a la Red Nacional de Transmisión, a través de la línea de San Ignacio–Puerto Progreso.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	ISO 9001	AENOR	04/05/2022	20/10/2024
2	ISO 14001	AENOR	04/05/2022	20/10/2024
3	ISO 45001	AENOR	04/05/2022	20/10/2024

AENOR
Confía

Certificado del Sistema de Gestión de la Calidad

AENOR
GESTIÓN DE LA CALIDAD
ISO 9001

ER-0385/2015

AENOR certifica que la organización

COBRA IS, S.A. DE C.V.

dispone de un sistema de gestión de la calidad conforme con la NormaISO 9001:2015

para las actividades: Detalladas en el anexo al Certificado

que se realizan en: Direcciones indicadas en el Anexo

Fecha de primera emisión:	2015-06-24
Fecha de última emisión:	2021-10-20
Fecha expiración último certificado:	2021-10-20
Fecha de auditoría:	2021-07-26
Fecha de modificación:	2022-05-04
Fecha de expiración:	2024-10-20

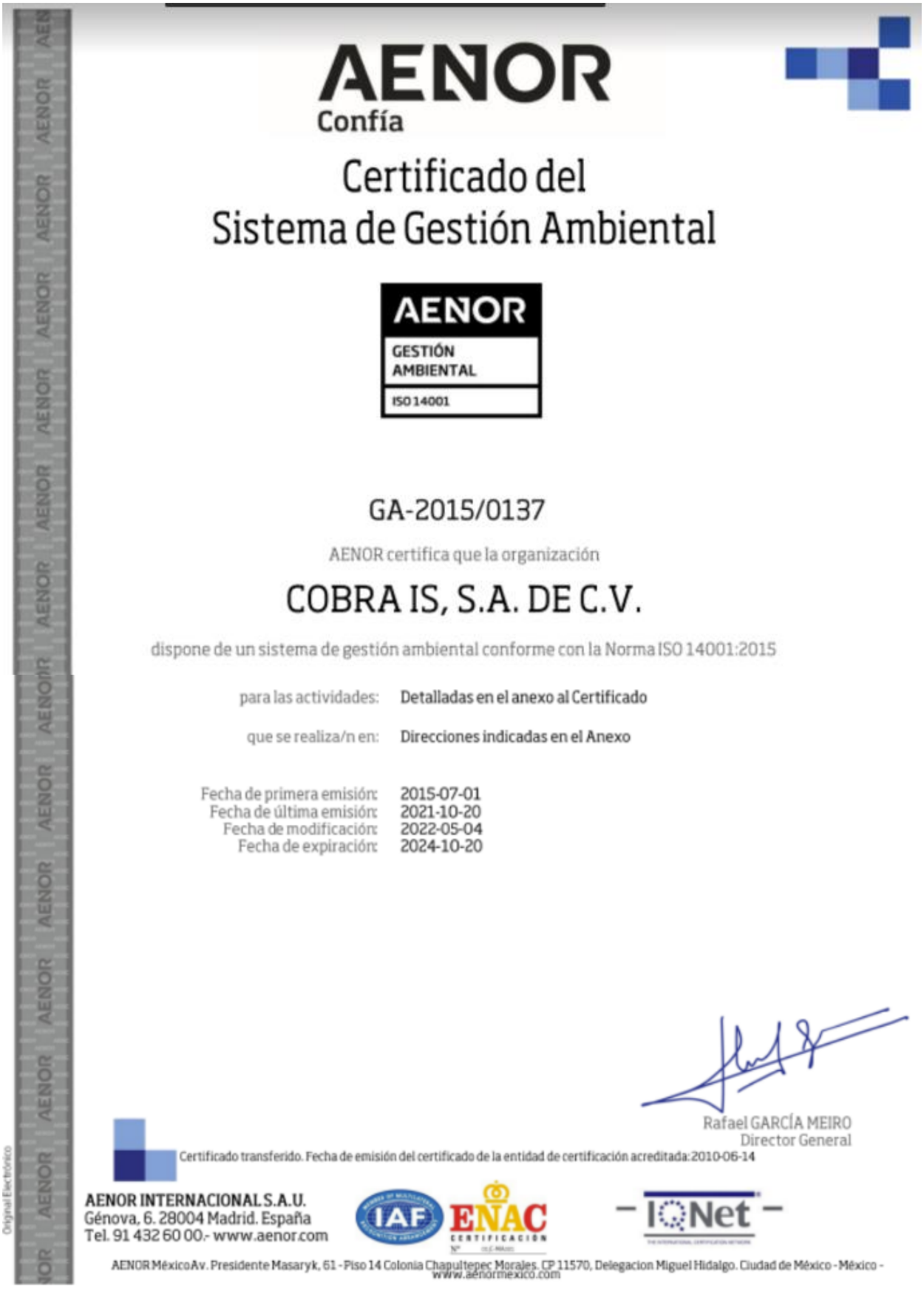
Rafael GARCÍA MEIRO
Director General

Certificado transferido. Fecha de emisión del certificado de la entidad de certificación acreditada: 2010-06-14

AENOR INTERNACIONAL S.A.U.
Génova, 6. 28004 Madrid. España
Tel. 91 432 60 00.- www.aenor.com

IAF ENAC CERTIFICACIÓN IQNet

AENOR México Av. Presidente Masaryk, 61 - Piso 14 Colonia Chapultepec Morales. CP 11570, Delegacion Miguel Hidalgo. Ciudad de México - México - www.aenormexico.com



AENOR
Confía

Certificado del Sistema de Gestión Ambiental

AENOR
GESTIÓN AMBIENTAL
ISO 14001

GA-2015/0137

AENOR certifica que la organización

COBRA IS, S.A. DE C.V.

dispone de un sistema de gestión ambiental conforme con la Norma ISO 14001:2015

para las actividades: Detalladas en el anexo al Certificado

que se realiza/n en: Direcciones indicadas en el Anexo

Fecha de primera emisión: 2015-07-01
Fecha de última emisión: 2021-10-20
Fecha de modificación: 2022-05-04
Fecha de expiración: 2024-10-20

Rafael GARCÍA MEIRO
Director General

Certificado transferido. Fecha de emisión del certificado de la entidad de certificación acreditada: 2010-06-14

Original Electrónico

AENOR INTERNACIONAL S.A.U.
Génova, 6. 28004 Madrid. España
Tel. 91 432 60 00.- www.aenor.com

IAF ENAC CERTIFICACIÓN IQNet

AENOR México Av. Presidente Masaryk, 61 - Piso 14 Colonia Chapultepec Morales, CP 11570, Delegacion Miguel Hidalgo. Ciudad de México - México - www.aenormexico.com



AENOR
Confía

Certificado del Sistema de Gestión Seguridad y Salud en el Trabajo

AENOR
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO
ISO 45001

SST-0086/2015 - 001/00

AENOR certifica que la organización

COBRA IS, S.A. DE C.V.

dispone de un sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo conforme con la normaISO 45001:2018.

para las actividades: Detalladas en el anexo al Certificado

que se realiza/n en: A,B,C,D,E,F,G) JOSÉ LUIS LAGRANGE 103 PISO 8, COL. POLANCO. C.P. 11510 - CIUDAD DE MÉXICO (México)

Fecha de primera emisión:	2015-07-03
Fecha de última emisión:	2021-11-03
Fecha expiración último certificado:	2021-10-20
Fecha de auditoría de renovación:	2021-10-26
Fecha de modificación:	2022-05-04
Fecha de expiración:	2024-10-20

Rafael GARCÍA MEIRO
Director General

AENOR INTERNACIONAL, S.A.U
Génova, 6. 28004 Madrid. España
Tel. 91 432 60 00.- www.aenor.com

IAF ENAC CERTIFICACIÓN IQNet

AENORMéxico Av. Presidente Masaryk, 61 - Piso 14 Colonia Chapultepec Morales. CP 11570, Delegacion Miguel Hidalgo. Ciudad de México - México - www.aenormexico.com

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
2024	-	-	-	**100 Aprox.**

Fuente: Medios de Consulta Externa.

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

No se detectó información.

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	GE GRID SOLUTIONS S.A. DE C.V.	Estados Unidos	AGR980622071	N/I	USD
2	HITACHI ENERGY MEXICO S.A. DE C.V.	Japón	APG190412QU1	N/I	USD
3	ABB MEXICO S.A. DE C.V.	Suiza	AME920102SS4	N/I	USD

Fuente: Empresa.

3.6 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	PETRÓLEOS MEXICANOS S.A. DE C.V.	México	PGM920716MT6	N/I	MXN
2	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	México	CFE370814Q10	N/I	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

No se detectó información.

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

No se detectó información.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

Published Date	11/05/2017
Docket	26816/15-17-05-3
Court Details	FIFTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--QUINTA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL - IMSS

Published Date	27/02/2020
Docket	31391/15-17-06-1
Court Details	SIXTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	SEXTA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	TITULAR DE LA SUBDELEGACION 2 NORTE EN EL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

Published Date	01/04/2019
Docket	26816/15-17-05-3
Court Details	FIFTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	QUINTA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	IMSS - INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

Published Date	30/05/2017
Docket	24969/15-17-07-5
Court Details	SEVENTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--SEPTIMA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL - IMSS

Published Date	07/04/2017
Docket	31391/15-17-06-1
Court Details	SIXTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--SEXTA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL - IMSS

Published Date	22/03/2019
Docket	27216/14-17-10-6
Court Details	TENTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	DECIMA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	IMSS - INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

Published Date	25/06/2015
Docket	27216/14-17-10-6
Court Details	TENTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--DECIMA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Judges Comments	JUDGMENT AFFIRMED
Adverse Party	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL - IMSS

Published Date	07/06/2011
Docket	12404/11-17-05-8
Court Details	FIFTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--QUINTA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	PUBLIC AUTHORITY

Published Date	19/10/2018
Docket	20856/17-17-10-6
Court Details	TENTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	DECIMA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

Published Date	30/03/2021
Docket	5262/21-17-01-4
Court Details	FIRST METROPOLITAN REGION TAX APPEALS COURT
Court Local Name	PRIMERA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	SECRETARIO DEL H. CONSEJO CONSULTIVO DE LA DELEGACION NORTE DEL DISTRITO FEDERAL DEL IMSS

Published Date	28/09/2021
Docket	22242/20-17-12-7
Court Details	TWELFTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	DECIMO SEGUNDA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	RESIDENTE DE OBRA DE LA COORDINACION DE PROYECTOS TERMOELECTRICOS DE LA COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (CFE)

Published Date	19/08/2021
Docket	710/19-17-12-8
Court Details	TENTH SECOND METROPOLITAN REGION TAX APPEALS COURT
Court Local Name	DECIMO SEGUNDA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL EN EL GRUPO AEROPORTUARIO DE LA CIUDAD DE MEXICO SA DE CV

Published Date	29/01/2015
Docket	29250/14-17-01-3
Court Details	FIRST METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--PRIMERA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL - IMSS

Published Date	18/05/2021
Docket	5262/21-17-01-4
Court Details	FIRST METROPOLITAN REGION TAX APPEALS COURT
Court Local Name	PRIMERA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	SECRETARIO DEL H CONSEJO CONSULTIVO DE LA DELEGACION NORTE DEL DISTRITO FEDERAL DEL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

Published Date	27/05/2016
Docket	25051/14-17-09-2
Court Details	NINTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	METROPOLITANAS--NOVENA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	SECRETARIA DEL TRABAJO Y PREVISION SOCIAL

Published Date	13/07/2021
Docket	22242/20-17-12-7
Court Details	TWELFTH METROPOLITAN REGION TAX, REGULATORY AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	DECIMO SEGUNDA SALA REGIONAL METROPOLITANA
Adverse Party	RESIDENTE DE OBRA DE LA COORDINACION DE PROYECTOS TERMOELECTRICOS DE LA COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD

Fuente: Medios de Consulta Externa.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

SAT Actions

SAT Action Events

Published Date	26/05/2022
Accusation	UNDERPAYMENT OF TAXES
Claimant	SAT (MEXICAN TAX AUTHORITY)
Status	TAX DEFICIENCY FORGIVEN, AMOUNT: 2012001

Fuente: Medios Externos de Consulta.

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.
24ND1535045	CIM030625PT5

Nombre, Denominación o Razón social
COBRA IS 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 01 de agosto de 2024, a las 08:48 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

||CIM030625PT5|24ND1535045|01-08-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

Sh5Gp0t927J9Ep/G9uIiMHzrjb9Ibk61srQVoR2a+U+qH0hhihcdSY19mrY68254IS0R8FWAl/yQR3CuGVx4PpVj4
Ko/i1Pyg1//qcrY8jqoWO+6gHSVRgFWtyD0Bf3HZcTq+xRCRh2ZUMCT/MFLHuOE1A63foqEGoG4b4SOZG3HIFQez7
Uc+flGdRjmrHhciGfVAI+JEeVxx2MO3KAyTikwY5OziBxuOT7+pAJ6JU6BRJHMeY1CNPgkUsXHxRea56bR83atCVG
aXqpDEaRJ+5/JXqf6Y9oD23cQxeh09RrIzrdwXK9LeYADWSIU3SRGsUyRAX1aotmth75jqzg==

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.

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 servirle.

Sus datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con los lineamientos de protección de Datos Personales y con las diversas disposiciones fiscales y legales sobre confidencialidad y protección de datos, a fin de ejercer las facultades conferidas a la autoridad fiscal.

Si desea modificar o corregir sus datos personales, puede acudir a la Administración Desconcentrada de Servicios al Contribuyente de su preferencia y/o a través del Portal del SAT.

Cadena Original

||CIM030625PT5|24ND1535045|01-08-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

Sh5Gp0t927J9Ep/G9uliMHzrjb9Ibk61srQVoR2a+U+qH0hhihcdSY19mrY68254IS0R8FWAI/yQR3CuGVx4PpVj4
Ko/i1Pyg1//qcrY8jqoWO+6gHSVRgFWtyD0Bf3HZcTq+xRCRh2ZUMCT/MFLHuOE1A63foqEGoG4b4SOZG3HlFQez7
Uc+flGdRjmrHhciGfVAI+JEeVxx2MO3KAyTikwY5OziBxuOT7+pAJ6JU6BRJHMeY1CNPgkUsXHxRea56bR83atCVG
aXqpDEaRJ+5/JXqf6Y9oD23cQxeh09RrIzrdwXK9LeYADWSIU3SRGsUyRAX1aotmth75jqzg==

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.

gob.mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

Folio	Clave R.F.C.
24ND1536210	AVA140908A6A

Nombre, Denominación o Razón social
COBRA SERVICIOS INDUSTRIALES 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 01 de agosto de 2024, a las 08:51 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

||AVA140908A6A|24ND1536210|01-08-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

f/jPtxJwsf3G7EFpblh6Y/uK8bs1GT7emY9tckgS7OL/DjqdrexY+c3L4ybYOkIIK/Cq6Aw9gIk2jeAKi9D0DlD2T
vLilDEiRz/GU3cX6QLHnVj3GQQbbXbl6YrtqcVVL5KhJc2wZzF3AnJ4bms75t1fSxnaOmKXlZyBkHZ6X748GPWj+7
GuCHPDp8SMNHrsb5ik6hIXPY7hphVxlqRvhT2IITR/rtLrUqkT6LhLryGNkiF2HMAhssfJxoo/Xe6lHlfqXlc+A9u
PKk8ch6w4AKKVV0N8SJdKQXkKoSCyUmIso+QRTTRU4o29hMmGeWk9GBrNksRBa617kp33CkA==

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.

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 servirle.

Sus datos personales son incorporados y protegidos en los sistemas del SAT, de conformidad con los lineamientos de protección de Datos Personales y con las diversas disposiciones fiscales y legales sobre confidencialidad y protección de datos, a fin de ejercer las facultades conferidas a la autoridad fiscal.

Si desea modificar o corregir sus datos personales, puede acudir a la Administración Desconcentrada de Servicios al Contribuyente de su preferencia y/o a través del Portal del SAT.

Cadena Original
||AVA140908A6A|24ND1536210|01-08-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital
f/jPtxJwsf3G7EFpblh6Y/uK8bs1GT7emY9tckgS7OL/DjqdrexY+c3L4ybYOkIIK/Cq6Aw9glk2jeAKi9D0DID2T
vLilDEiRz/GU3cX6QLHnVj3GQQbbXbl6YrtqcVVL5KhJc2wZzF3AnJ4bms75t1fSxnaOmKXlZyBkHZ6X748GPWj+7
GuCHPDp8SMNHrsb5ik6hIXPY7hphVxlqRvhT2IITR/rtLrUqkT6LhLryGNkiF2HMAhssfJxoo/Xe6lHlfqXlc+A9u
PKk8ch6w4AKKVV0N8SJdKQXkKoSCyUmIso+QRTTRU4o29hMmGeWk9GBrNksRBa617kp33CkA==

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


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: 2024-08-01

REGISTRO LOCALIZADO FOLIO: 38057

Nombre o Razón Social
COBRA IS SA DE CV

Entidad / Municipio
Ciudad de México / Miguel Hidalgo

Aviso de registro N. / Fecha de aviso de registro
AR34952 / 2023-10-03

Vigencia del Registro
2024-09-13

Ofreciendo los siguientes servicios

- El mantenimiento de flotillas de vehículos industriales y/o de transporte de pasajeros y/o de movimiento aeroportuario, así como la comercialización, importación, de refacciones, partes, componentes y accesorios de ese tipo de vehículos.

- Gestionar y supervisar contratos de operación y mantenimiento de pantas fotovoltaicas, así como de cualquier tipo de activo que genere energía.

- Llevar a cabo la gestión administración y supervisión de contratos por obras, sean públicas o privadas, relacionadas con la construcción, conservación, reparación o demolición de inmuebles, los trabajos de planeación, diseño, exploración, localización y perforación conducentes; así como la adquisición, enajenación, administración, arrendamiento, promoción, proyección, 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 o ganaderos; así como la exploración, localización y perforación de todo tipo de pozos, previo los permisos correspondientes.

- Realizar ya sea de forma directa o a través de la contratación de terceros la ingeniería, diseño, instalación, montaje, mantenimiento, operación y ejecución de todo tipo de instalaciones eléctricas en alta, media y baja tensión, canalizaciones aéreas y subterráneas de las mismas, y ejecutar todo tipo de instalaciones y obras, así como las actividades de ingeniería, proyectos, topografía y aplicaciones informáticas relacionadas con la energía eléctrica.

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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: COBRA IS S.A. (CIM030625PT5)
Fecha: 01/08/2024

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: SAGUES MOLE SEBASTIAN DANIEL - MEX44522549
Fecha: 03/07/2024

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: SPINOLA ROBLES MIGUEL ANGEL - MEX43282182
Fecha: 03/07/2024

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: COBRA SERVICIOS INDUSTRIALES SA DE CV - AVA140908A6A
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.

7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS



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

7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

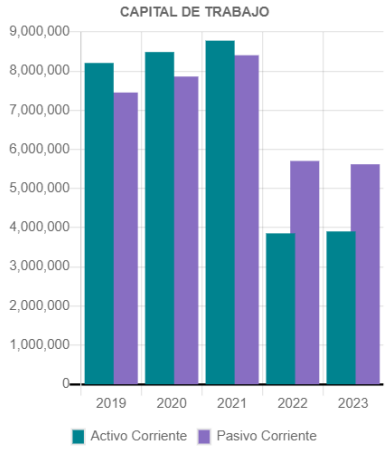
8- Estados Contables

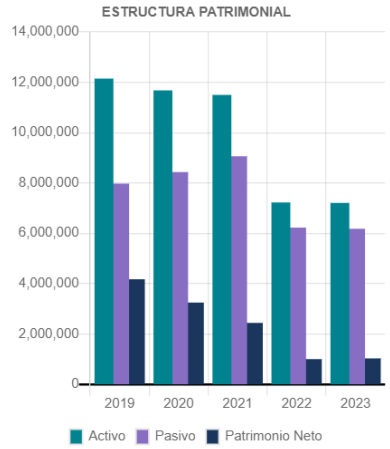
8.1 DATOS CONTABLES

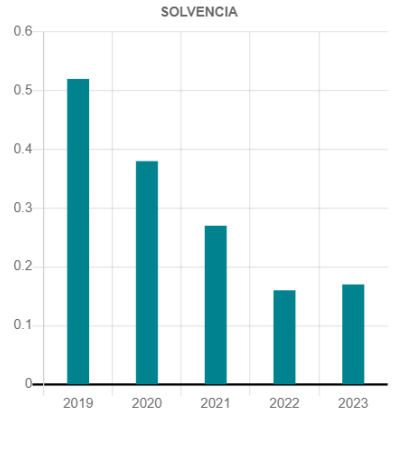
Activo

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	1 113 519	415 525	560 483	405 407	81 288
Inversión corriente	0	0	0	0	0
Ant Créditos por ventas	4 065 469	6 064 392	6 286 238	2 667 724	2 997 189
Otros Créditos	857 103	146 224	462 284	89 039	216 355
Bienes Cambio	0	0	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	2 170 846	1 860 151	1 468 536	692 500	609 396
Total De Activo Corriente	8 206 937	8 486 292	8 777 541	3 854 670	3 904 228
Créditos Por Ventas	0	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	3 896 827	3 182 821	2 716 380	3 364 375	3 299 313
Bienes De Uso Valor De Origen	191	173	157	185	0
Depreciación Acumulada	17	16	14	17	0
Bienes De Uso	174	157	143	168	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	42 068	7 882	3 584	4 551	2 369
Total Activo No Corriente	3 939 069	3 190 860	2 720 107	3 369 094	3 301 682
Total Activo	12 146 006	11 677 152	11 497 648	7 223 764	7 205 910

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



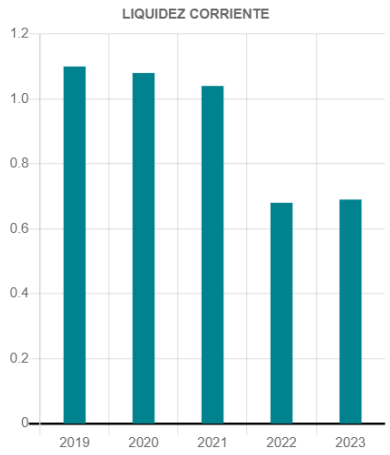


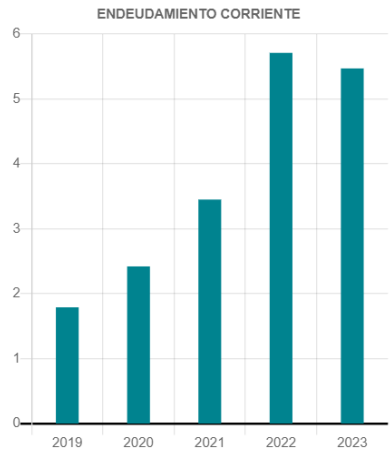


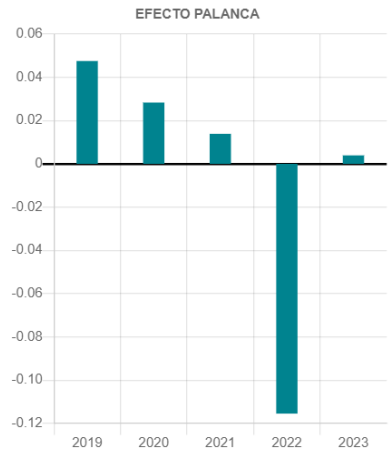
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	1 660 066	1 086 249	596 720	479 431	345 983
Préstamos (Deudas Bancarias)	330 368	0	510 471	495 480	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0	0	0
Cargas Fiscales	329 433	113 020	29 750	50 778	9 343
Anticipos De Clientes	794 987	698 496	241 949	240 605	306 920
Otros Pasivos	4 337 712	5 963 044	7 025 764	4 438 210	4 957 309
Total Pasivo Corriente	7 452 566	7 860 809	8 404 654	5 704 504	5 619 555
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0	0
Deudas Fiscales	520 897	570 680	642 918	514 853	553 000
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	11 559	5 689	6 430
Previsiones	0	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	520 897	570 680	654 477	520 542	559 430
Total Pasivo	7 973 463	8 431 489	9 059 131	6 225 046	6 178 985
Capital Social	12 906	12 906	12 906	12 906	12 906
Resultados No Asignados	4 159 637	3 232 757	2 425 611	985 812	1 014 019
Patrimonio Neto	4 172 543	3 245 663	2 438 517	998 718	1 026 925

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



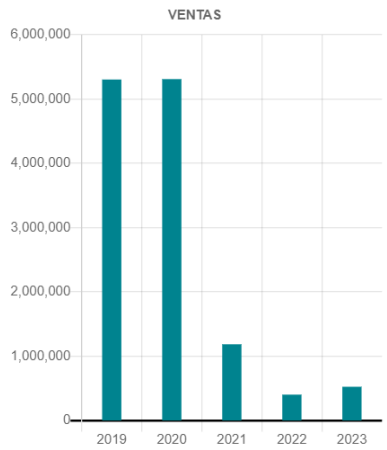


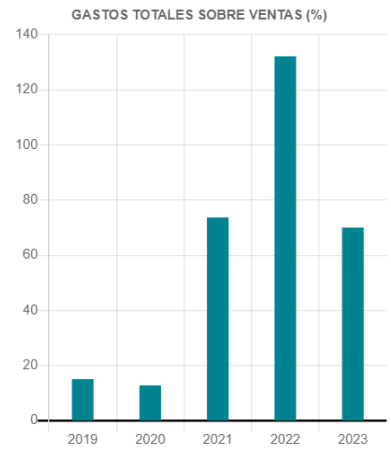


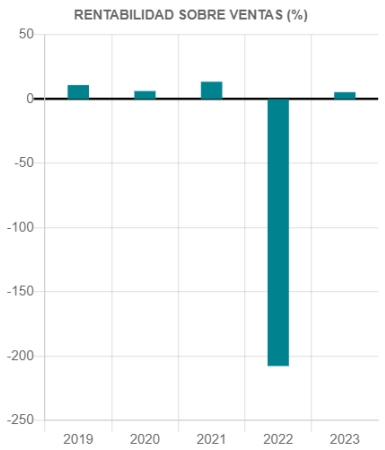
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	5 303 690	5 309 963	1 184 741	401 495	523 992
Compras Del Ejercicio	0	0	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	4 491 731	4 443 944	635 705	348 361	289 599
Resultado Bruto	811 959	866 019	549 036	53 134	234 393
Amortizaciones	17 909	9 107	16	4	0
Gastos de Comercialización	0	0	0	0	0
Gastos de Administración	322 182	304 064	489 872	196 482	93 707
Gastos Financieros	472 256	370 378	383 050	334 096	273 146
Otros Ingresos	0	0	0	42 306	33 687
Otros Egresos	0	0	0	1 785 222	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	624 239	335 624	579 179	1 303 034	172 543
Impuesto a las Ganancias	64 448	196 338	95 734	-83 543	45 563
Resultado	577 312	330 863	159 559	-833 783	28 207

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	0,52	0,38	0,27	0,16	0,17
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	1,91	2,60	3,72	6,23	6,02
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	1,79	2,42	3,45	5,71	5,47
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	754 371,00	625 483,00	372 887,00	-1 849 834,00	-1 715 327,00

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	1,10	1,08	1,04	0,68	0,69
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,10	1,08	1,04	0,68	0,69
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	1,30	0,88	0,19	0,15	0,17
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	2 829,78	3 515,85	2 904,37	3 243,22	4 620,80
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,44	0,45	0,10	0,06	0,07
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	30 480,98	33 821,42	8 284,90	2 389,85	0,00
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,08	0,00	0,21	0,50	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,75	0,00	5,17	14,81	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	22,74	0,00	157,27	450,44	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	15,31	16,31	46,34	13,23	44,73
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	10,89	6,23	13,47	-207,67	5,38
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	10,89	6,23	13,47	226,44	-1,05
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	471 868 000	552 848 000	59 148 000	-143 352 000	140 686 000
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	8,90	10,41	4,99	-35,70	26,85
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,14	0,10	0,07	-0,83	0,03
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	4,75	2,83	1,39	-11,54	0,39
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	1 131 925 000	906 686 000	638 359 000	-583 226 000	346 916 000
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,14	0,11	0,07	-0,09	0,06
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,21	0,17	0,54	-1,45	0,66
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	2,40	2,45	1,67	-1,75	1,27

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	0,09	0,07	0,32	0,83	0,52
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,06	0,06	0,41	0,49	0,18
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,15	0,13	0,74	1,32	0,70
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	23 980,13	20 673,01	17 052,57	5 944,75	0,00
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,01	0,02	8,94	42,00	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 $523.9 Millones vs $401.5 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un alza interanual del 30.51%.
- Los Costos Directos disminuyeron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 86.77% al 55.27%, y los Gastos de Estructura hicieron lo propio, pasando de 48.94% al 17.88%.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados se imputaron Ingresos Netos por $206.2 Millones (39.36% s/ventas) correspondientes mayormente a Resultados Financieros y por Tenencia.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una ganancia Final de $28.2 Millones (5.38% s/ventas) vs la pérdida final de -$833.8 Millones (-207.67% s/ventas) en el ejercicio anterior.

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

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 0.68 a 0.69, manteniéndose en valores bajos.
- El Capital de Trabajo fue negativo

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

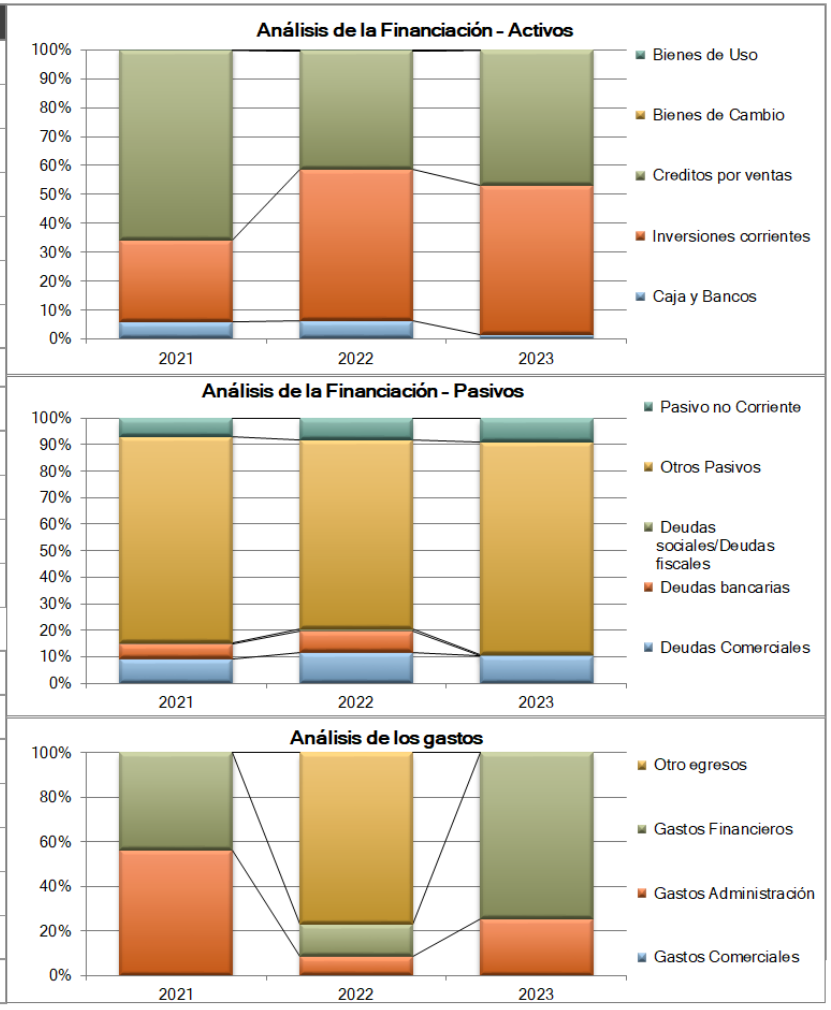
Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2023 fue $1.027 Millones vs $998.7 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $12.9 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital, resultando en marginal conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 85.75% del Activo siendo Otros Pasivos a corto plazo (80.23% del Pasivo Total) y Deudas Comerciales a corto plazo (10.57% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial continua en valores bajos (pasó de 0.16 a 0.17), mientras que el Endeudamiento Corriente se mantuvo en valores elevados, pasando de 5.71 a 5.47.

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

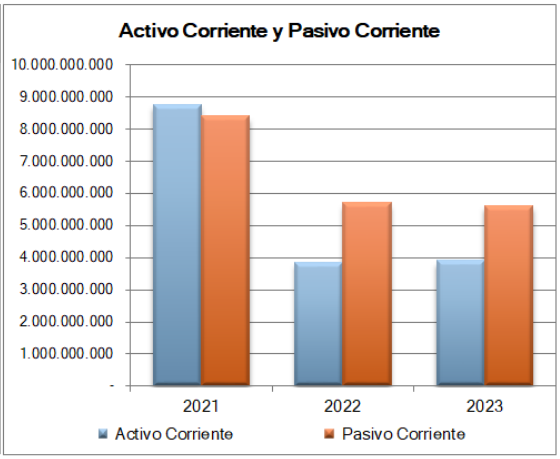
Períodos Analizados			
Concept	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	560.483.000	405.407.000	81.288.000
Inversiones corrientes	2.716.380.000	3.364.375.000	3.299.313.000
Creditos por ventas	6.286.238.000	2.667.724.000	2.997.189.000
Otros Créditos	462.284.000	89.039.000	216.355.000
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	143.000	168.000	-
Otros activos corrientes	1.472.120.000	697.051.000	611.765.000
Activo Corriente	**11.497.648.000**	**7.223.764.000**	**7.205.910.000**
Deudas Comerciales	838.669.000	720.036.000	652.903.000
Deudas bancarias	510.471.000	495.480.000	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	29.750.000	50.778.000	9.343.000
Otros Pasivos	7.025.764.000	4.438.210.000	4.957.309.000
Pasivo no Corriente	654.477.000	520.542.000	559.430.000
Pasivo	**9.059.131.000**	**6.225.046.000**	**6.178.985.000**
Gastos Comerciales	-	-	-
Gastos Administración	489.872.000	196.482.000	93.707.000
Gastos Financieros	383.050.000	334.096.000	273.146.000
Otro egresos	-	1.785.222.000	-
Impuesto a las ganancias	95.734.000	- 83.543.000	45.563.000
Total	**968.656.000**	**2.232.257.000**	**412.416.000**

2021/2022/2023

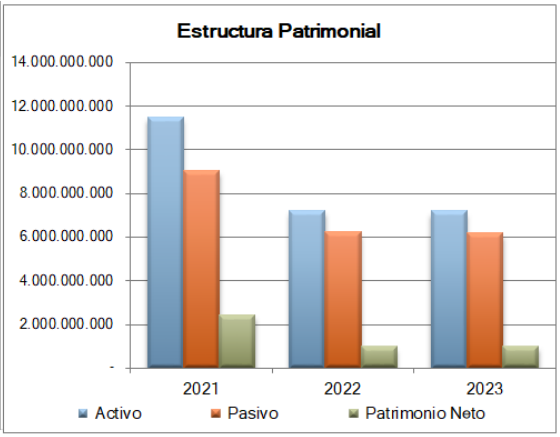


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

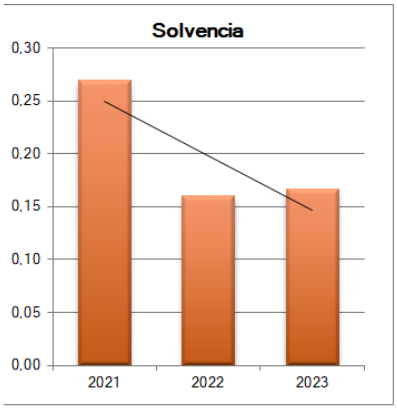
Períodos Analizados	2021/2022/2023		
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	0,27	0,16	0,17
Patrimonio Neto sobre Activo	21%	14%	14%
Endeudamiento corriente	3,45	5,71	5,47
Capital corriente	0,03	-0,26	-0,24
Activo no Cte sobre Activo	24%	47%	46%
Financiación del activo no cte.	1,14	0,45	0,48
Deuda bancaria sobre Pasivo	6%	8%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	9%	12%	11%

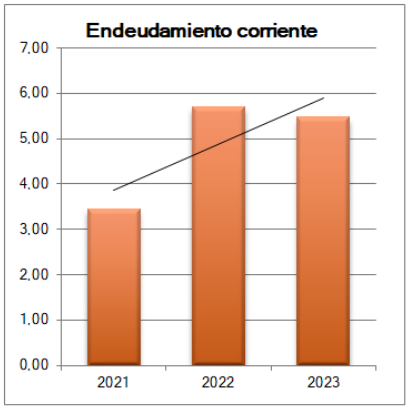


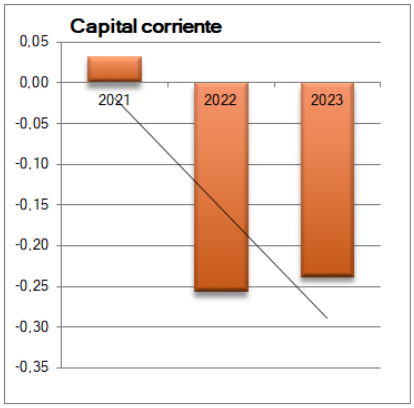
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 8.777.541.000	$ 3.854.670.000	$ 3.904.228.000
Activo no Corriente	$ 2.720.107.000	$ 3.369.094.000	$ 3.301.682.000
Activo	$ 11.497.648.000	$ 7.223.764.000	$ 7.205.910.000
Pasivo Corriente	$ 8.404.654.000	$ 5.704.504.000	$ 5.619.555.000
Pasivo no Corriente	$ 654.477.000	$ 520.542.000	$ 559.430.000
Pasivo	$ 9.059.131.000	$ 6.225.046.000	$ 6.178.985.000
Patrimonio Neto	$ 2.438.517.000	$ 998.718.000	$ 1.026.925.000



Trends



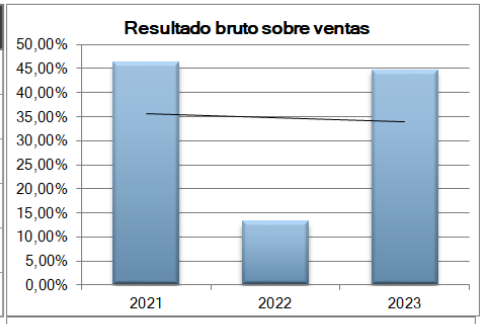




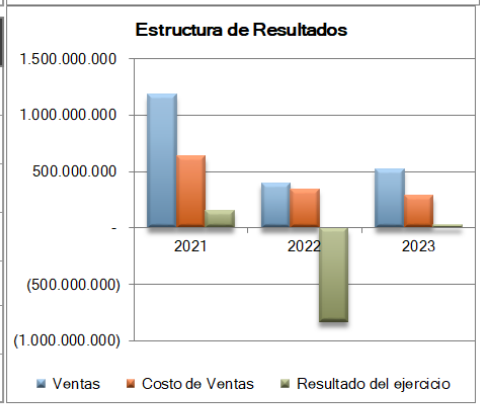
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

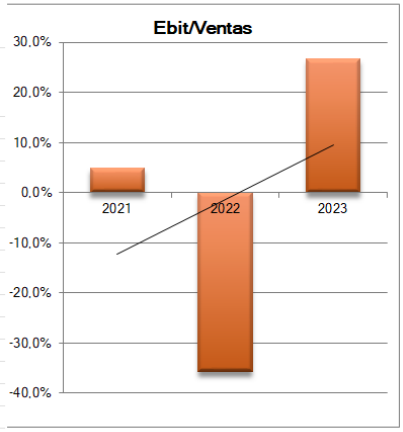
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	6,5%	-83,5%	2,7%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	26,2%	-58,4%	33,8%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	5,6%	-8,1%	4,8%
Resultado bruto sobre ventas	46,3%	13,2%	44,7%
Rentabilidad sobre Ventas	13,5%	-207,7%	5,4%
Costo del financiamiento	4,2%	5,4%	4,4%

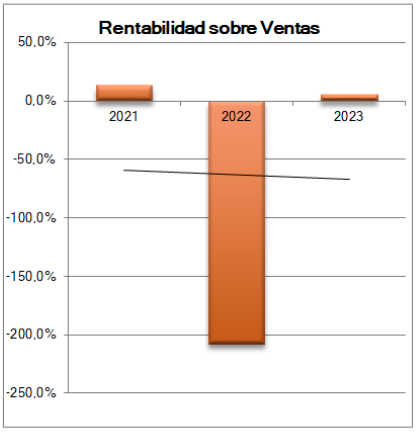


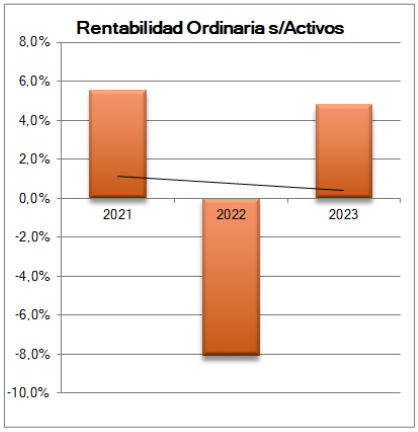
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 1.184.741.000	$ 401.495.000	$ 523.992.000
Costo de Ventas	$ 635.705.000	$ 348.361.000	$ 289.599.000
Resultado del ejercicio	$ 159.559.000	$ -833.783.000	$ 28.207.000
Ebit	$ 59.148.000	$ -143.352.000	$ 140.686.000
Ebit/Ventas	5,0%	-35,7%	26,8%
EBITDA/Ventas	0,54	-1,45	0,66
EBITDA/Intereses	1,67	-1,75	1,27



Trends



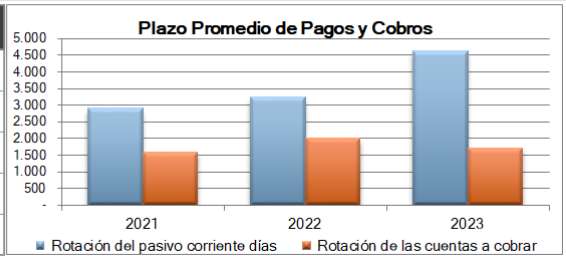




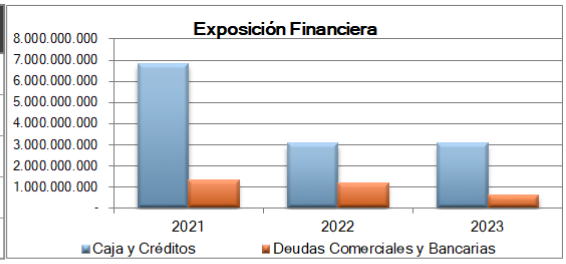
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

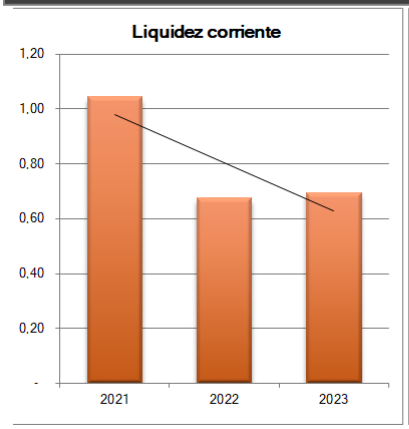
Períodos Analizados				2021/2022/2023
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23	
Liquidez corriente	1,04	0,68	0,69	
Liquidez acida	1,04	0,68	0,69	
Rotación del pasivo corriente días	2.904	3.243	4.621	
Rotación de las cuentas a cobrar	1.601	2.004	1.725	
Efecto Palanca	0,01	-0,12	0,00	

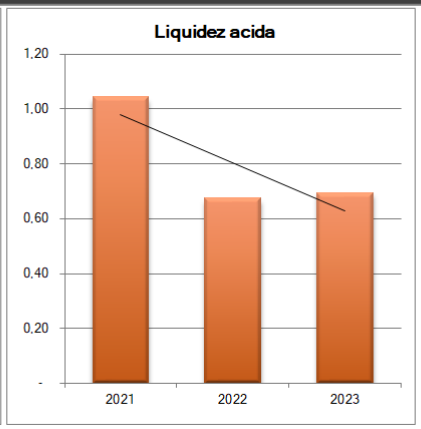


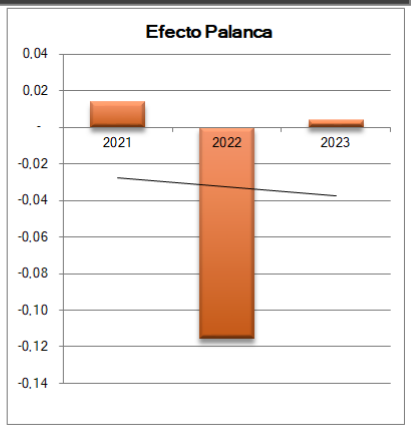
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	560.483.000	405.407.000	81.288.000
Creditos por ventas	6.286.238.000	2.667.724.000	2.997.189.000
Deudas Comerciales	838.669.000	720.036.000	652.903.000
Deudas bancarias	510.471.000	495.480.000	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	0	-

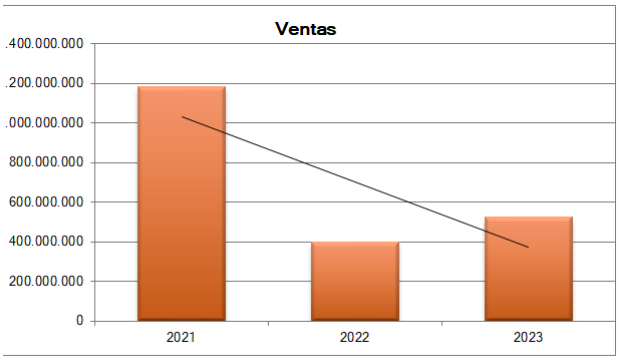


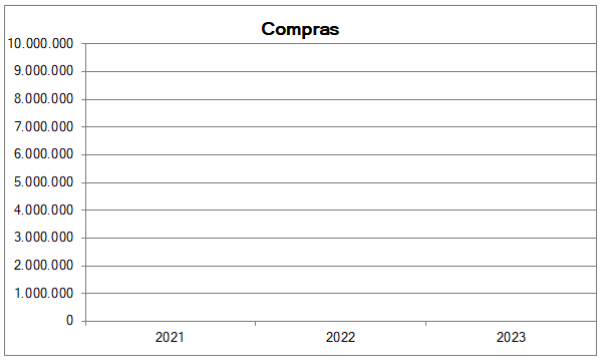
Trends







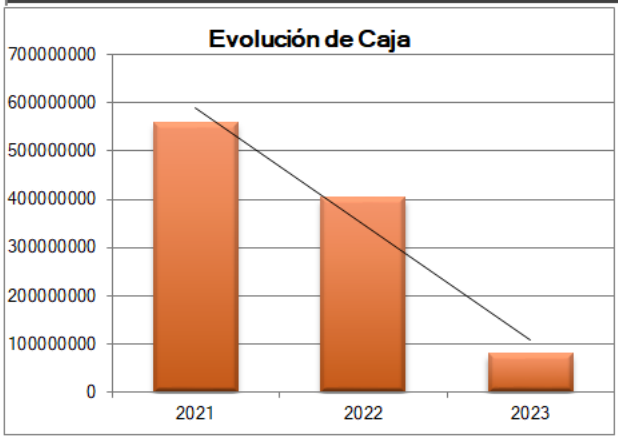


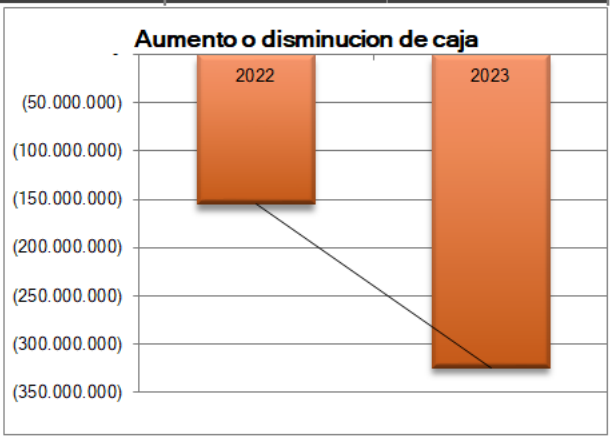


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	dic-22	dic-23
Resultado del ejercicio	$ -833.783.000,00	$ 28.207.000,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 4.000,00	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ -833.779.000,00	$ 28.207.000,00
Variación de créditos por ventas	$ 3.618.514.000,00	$ -329.465.000,00
Variación de otros créditos	$ 373.245.000,00	$ -127.316.000,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ 127.074.000,00	$ 150.348.000,00
Variación de cuentas a pagar	$ -118.633.000,00	$ -67.133.000,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -107.037.000,00	$ -3.288.000,00
Variación de otras deudas	$ -2.593.424.000,00	$ 519.840.000,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 465.960.000,00	$ 171.193.000,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -606.016.000,00	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -29.000,00	$ 168.000,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -140.085.000,00	$ 171.361.000,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -14.991.000,00	$ -495.480.000,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ -155.076.000,00	$ -324.119.000,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	43.666.000	$	S/Patrimonio Neto	-	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	-	$
Modo de Cobro s/Balance	1769	días	S/Activos Líquidos	-	$
Modo de Pago s/Balance	4174	días	S/Variables Combinadas	-	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	-	-	-	-	-	-
	80%	-	-	-	-	-	-
	65%	-	-	-	-	-	-
	50%	-	-	-	-	-	-
	40%	-	-	-	-	-	-
	30%	-	-	-	-	-	-
	20%	-	-	-	-	-	-
	10%	-	-	-	-	-	-
	2%	-	-	-	-	-	-

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2021/2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	0,18	1	Liquidez corriente	ratio	0,73	1
Endeudamiento corriente	ratio	5,32	1	Liquidez acida	ratio	0,73	8
Capital corriente	%	-21,5%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	4.174	1
Activo no Cte sobre Activo	%	43,8%	8	Rotación de las cuentas a cobrar	días	1.769	1
Financiación del activo no cte.	ratio	0,54	5	Efecto Palanca	ratio	- 0,02	1
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	2,2%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	10,6%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	56,4%	1
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	-14,1%	1	Gastos Administración sobre Ventas	%	26,4%	3
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	14,6%	6	Gastos Totales sobre Ventas	%	82,8%	1
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	2,3%	2	Vida restante de Bienes de Uso	años	9	9
Resultado bruto sobre ventas	%	38,6%	3	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	-36,4%	1	Rotación del activo	veces	0,07	1
Costo del financiamiento	%	4,6%	10	**Total**			
Ebit/Ventas	%	12,2%	9	31,87			
EBITDA/Ventas	%	22,7%	9				
EBITDA/Intereses	%	0,71	3				

