DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO S.R.L. 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 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

			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		**60%**	**9**						

Tipo de Empresa		**Comercial**	**No Aplica**	**"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"**	**Malo** 1	**Regular** 2		**Bueno** 3		**Muy Bueno** 4		**Excelente** 5
2. Situación Económico-Financiera												
2.1.1	**Solvencia**				0,500	0,500	0,733	0,733	0,967	0,967	1,200	1,200
					x							
2.1.2	**Endeudamiento Corriente**				2,000	2,000	1,500	1,500	1,000	1,000	0,500	0,500
								x				
2.2.1	**Índice de liquidez**				0,900	0,900	1,100	1,100	1,300	1,300	1,500	1,500
												x
2.3.1	**Rentabilidad Bruta**				0,300	0,300	0,467	0,467	0,633	0,633	0,800	0,800
					x							
2.3.2	**Rentabilidad Operativa**				0,020	0,020	0,040	0,040	0,060	0,060	0,080	0,080
				x								
2.3.3	**Rentabilidad Neta**				0,030	0,030	0,053	0,053	0,077	0,077	0,100	0,100
				x								
Total Situación Económico-Financiero		**33%**	**10**									

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**	9	**15**	**60%**	**10,0%**	**0,6**
2	**Situación Económico-Financiera**	10	**30**	**33%**	**90,0%**	**3,0**
Resultado Final		**3,6**				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO S.R.L. DE C.V. inició sus actividades en el año 2019 en la ciudad de México, México. Es una empresa dedicada a operar buques especializados para la industria costa afuera, principalmente en el sector petrolero y de gas. Sus accionistas son: CIBANCO (97.78%, México), DIEGO AGUILAR (0.55%, México), BLUE SEA MARITIME SERVICES (0.55%, Estados Unidos) y AURUM GZ (0.55%, México), se encontraron discrepancias en los porcentajes presentados por la empresa. No declara operar bajo certificaciones de calidad. Informan 203 empleados contratados y 1 subcontratado. Opera normalmente con el sistema financiero, no se registran cheques rechazados por falta de fondos. La compañía está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. No se pudo determinar el estado con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT). No se observan embargos, Eventos de Integridad, Cuestiones Judiciales ni sanciones en el directorio de proveedores y contratistas, sin embargo, se obtuvieron Notas de Prensa Negativas (Ver detalles).

Desde el punto de vista del documento analizado, balance borrador sujeto a Revisión del ejercicio cerrado a 12/2023, la compañía mostró un deficitario desempeño económico, registrando un aumento en las ventas (308% variación interanual), acompañado por la reducción de los Gastos de Estructura y alza de los Costos Directos, lo que llevó a presentar una pérdida final de -0.65% s/ventas. Sin embargo, la empresa presentó una mejora frente al fuerte quebranto final del -14.51% s/ventas obtenido en el ejercicio anterior. La situación Financiera resultó dispar, la caída del Pasivo Corriente (cercano al 20% interanual) afectó al indicador de Liquidez, profundizando este en valores adecuados (pasó de 1.04 a 1.58). No obstante, el Capital de Trabajo mantuvo una ajustada conformación, siendo equivalente al 22% del Activo. La compañía presentó por 2° periodo consecutivo un marco Patrimonial debilitado, manteniéndose sus principales indicadores en valores insatisfactorios: el Endeudamiento Corriente cayó de 28.51 a 1.33, pero continuo en valores bajos y la Solvencia Patrimonial aumentó de 0.03 a 0.38, siguiendo en valores por debajo de los adecuados. Las ventas post balance (6 meses) proyectan un incremento interanual del 318.64%.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía se encuentra atravesando su 2° quebranto consecutivo, junto a una debilitada situación financiera y patrimonial, ante esto sugerimos operar con extrema cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 2 054 546 281**	**MXN 4 300 537 786**
Límite de compra	**MXN 616 363 884**	**MXN 1 290 161 336**

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 10
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 11
OTRAS PUBLICACIONES 12
2.10 CERTIFICACIONES 13
2.10.1 Certificaciones 13
2.10.2 Distinciones Obtenidas 15
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 15
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 16
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 16

3- SITUACIÓN COMERCIAL 17

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 17
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 18
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 18
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 18
3.5 PROVEEDORES 18
3.6 CLIENTES 18
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 19

4- COMERCIO EXTERIOR 20

4.1 IMPORTACIONES 20
4.2 EXPORTACIONES 20

5- SITUACIÓN BANCARIA 21

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 21

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 21

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 22

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

7- INTEGRIDAD 24

IDAD 24

7.1 INTEGRIDAD 24
7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS 26
7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 26

8- ESTADOS CONTABLES 27

8.1 DATOS CONTABLES 27
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 33
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 34
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 35
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 36
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 37
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 38
8.8 SCORE DE BALANCE 39

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO S.R.L. DE C.V.
Tax ID	EOO191121QW1
Identificador Global	MX02700190
Tipo de Empresa	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	MONTES URALES 530 DEPTO 301
Estado	MIGUEL HIDALGO
Código Postal	11000
País	MÉXICO
Teléfonos	5559542608
Actividad	ALQUILER DE EQUIPO DE TRANSPORTE, EXCEPTO TERRESTRE OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS
Fecha de Inicio Actividad	21/11/2019
Contacto	ELIA HERNANDEZ - COMMERCIAL MANAGER – 5559542608 - ehernandez@enavoffshore.com
Empleados	203 (Fuente: Empresa)

General Information

Company Identification

Business Name	ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO SRL
Registered Name	ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO SRL
Registration Number	EOO191121QW1
VAT Number	-
Date of Starting Operations	21/11/2019
Legal Form	-
Company Status	Other - Insufficient Information
Contact Address	,

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Con sede en la Ciudad de México y presencia en Houston, Singapur y Ciudad del Carmen, E-NAV Offshore se constituyó en julio de 2019 como armador y operador mexicano de buques especializados para la industria costa afuera para brindar servicio tanto a la industria petrolera y de gas mexicana como a la internacional.

E-NAV Offshore opera en México con bandera mexicana y en el mercado internacional opera con bandera de las Islas Marshall y Singapur.

Fuente: Empresa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA | SAT

EOO191121QW1
Registro Federal de Contribuyentes

ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 19120205486
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
MIGUEL HIDALGO , CIUDAD DE MEXICO A 02 DE ENERO DE 2024

EOO191121QW1

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	EOO191121QW1
Denominación/Razón Social:	ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO
Régimen Capital:	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO
Fecha inicio de operaciones:	21 DE NOVIEMBRE DE 2019
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	21 DE NOVIEMBRE DE 2019

Datos del domicilio registrado	
Código Postal:11000	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: MONTES URALES	**Número Exterior:** 530
Número Interior:301	**Nombre de la Colonia:** LOMAS DE CHAPULTEPEC III SECCION
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 PASEO DE LA REFORMA
Y Calle: CALLE VOLCAN	

Actividades Económicas:

Página [1] de [2]

HACIENDA | SAT

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

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Alquiler de equipo de transporte, excepto terrestre	90	21/07/2021	
2	Otros servicios profesionales, científicos y técnicos	10	21/07/2021	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	21/11/2019	

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.	21/11/2019	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	21/11/2019	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	21/11/2019	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/04/2020	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	21/07/2021	

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

Si desea modificar o corregir sus datos personales, puede acudir a cualquier Módulo de Servicios Tributarios y/o a través de la dirección http://sat.gob.mx

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

Cadena Original Sello: ||2024/01/02|EOO191121QW1|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

Sello Digital: ylrCagzbmKlTimpHkflY31DqzskXf3BZUNw8/KmvbQ+ipCxijuJdtfZcwFdmtd8FawVHZ7j8cQiGu+L7UAVLtExgWts hn5hF6nQVvgu7KoEXIlrD8kbv+l0HlDkieySye9pmjvSVdg2qEJzVdCc9H+6e6uHRnXIU3QTfr+TiVMk=

Página [2] de [2]

HACIENDA SAT

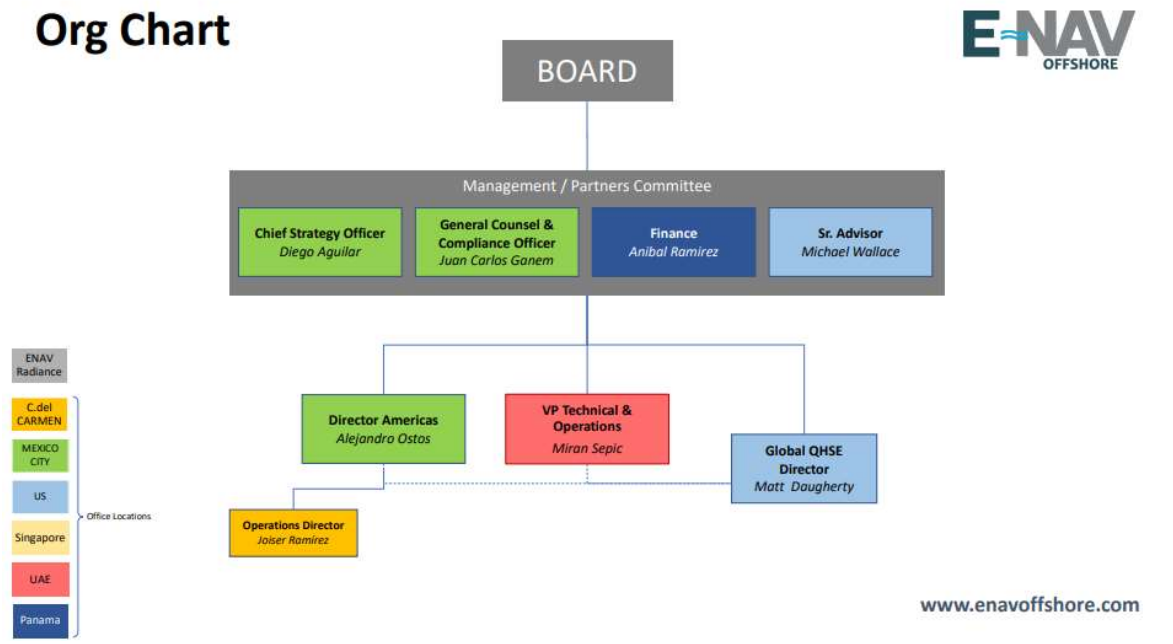
Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, C.P. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica desde cualquier parte del país
MarcaSAT 55 627 22 728 y para el exterior del país
(+52) 55 627 22 728

Fuente: Empresa

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA



Fuente: Empresa.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	%
CIBANCO	México	BNY080206UR9	97.78
DIEGO AGUILAR	México	AULD720913ECA	0.55
BLUE SEA MARITIME SERVICES	Estados Unidos	831992442	0.55
AURUM GZ	México	AGZ180903Q23	0.55

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
WALLACE DAVID MICHAEL	Estados Unidos	424665678	CEO
ALONSO AGUILAR LOPEZ DIEGO	México	AULD720913ECA	CSO
GANEM DIEZ JUAN CARLOS	México	GADJ7404104F9	ADMINISTRATION VP
OSTOS ALEJANDRO	México	OOHA730831915	DIRECTOR AMERICAS



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

CIBanco compra el negocio fiduciario de Deutsche Bank en México
Fuente: lexlatin.com Fecha: 18/11/2020

CIBanco, institución financiera mexicana, compró el negocio fiduciario y de representación de Deutsche Bank, de origen alemán, en México por un monto que no fue divulgado.
Nader, Hayaux & Goebel (Ciudad de México) y abogados internos asistieron al comprador en esta operación que concluyó el 16 de octubre.
Skadden, Arps, Slate, Meagher & Flom - Estados Unidos (Nueva York, Chicago y Houston), en asuntos de fusiones y adquisiciones, litigios y arbitraje y propiedad intelectual y tecnología, y Ritch, Mueller, Heather y Nicolau (Ciudad de México), en materia corporativa y de fusiones y adquisiciones, aconsejaron al vendedor que también contó con asesoría legal interna.
Las partes celebraron un contrato de compraventa el 19 de diciembre de 2019. Nader, Hayaux explicó que esta transacción implicó la escisión del negocio fiduciario de Deutsche Bank México en una entidad nueva y la posterior fusión de esta con el comprador, en particular con su subsidiaria CIFiduciario. La operación recibió autorización de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (CNBV) y de la Comisión Federal de Competencia Económica (Cofece).
Agregó que ciertas representaciones comunes de las emisiones públicas tuvieron que ser sustituidas individualmente dada la participación de CIBanco en estas. La firma resaltó que con esta negociación CIBanco consolida su posición como uno de los principales fiduciarios en México.
De acuerdo con Skadden, tras la adquisición del negocio conformado por 900 fideicomisos CIBanco gestiona activos por un monto de 74.000 millones de dólares. La institución, que incursionó en el negocio fiduciario hace poco más de 10 años, ahora administra 2.700 fideicomisos, con una participación de mercado de 22 %.
Dinero en imagen reportó que también se convierte en el segundo banco más grande de México por patrimonio administrado.
La operación implica la salida de Deutsche Bank del mercado mexicano donde estaba presente desde 1957 y forma parte de un programa de desinversión para disminuir su presencia global. El banco planea atender desde el exterior su negocio de banca de inversión, mercados globales y otros clientes que mantiene en México.
El banco alemán buscaba salir de México desde hace cinco años, cuando anunció que se retiraría de al menos 10 países, cinco de ellos ubicados de América Latina. Sin embargo, el proceso tropezó con líos legales, incluyendo un arbitraje internacional, tras la firma de un acuerdo de compraventa en octubre de 2016 con Accendo Banco, conocido anteriormente como InvestaBank.
CIBanco tiene sus orígenes en Consultora Internacional (CI), fundada en 1993 como una casa de cambio corporativa. En 2008 la institución inicia su actividad en el sector bancario como CIBanco.

El banco mexicano CIbanco irrumpe en la fase final de la venta de Degroof
Fuente: elconfidencial.com Fecha: 27/05/2020

Un mexicano es el tapado de última hora en la subasta de Degroof Petercam. El banco norteamericano **CIbanco** ha puesto sobre la mesa cerca de 20 millones para intentar quedarse la entidad de banca privada afincada en Cataluña, en la que hasta ahora el principal favorito era el andorrano Andbank, según fuentes financieras consultadas por este medio. Así, esta entidad estaría negociando ya los últimos flecos del contrato, según publicó 'La Vanguardia'. La entidad mexicana, que ya está en España a través de la firma de titulizaciones TDA, defiende ante el vendedor que tiene una oferta más alta y se compromete a mantener los 60 empleos que Degroof Petercam tiene en España, según las mismas fuentes.
CIbanco es uno de los primeros bancos mexicanos. Su dueño y presidente, Jorge Rangel de Alba, ha acelerado el crecimiento a través de adquisiciones en el último año, con la compra de Deutsche Bank México y Evercore México en 2019. En España, además de TDA, ha estado presente a través de Finanmadrid, que adquirió a Bankia tras el rescate. La venta de Degroof Petercam está en una fase muy avanzada. Este banco privado, que tiene la mayor parte de la clientela en Cataluña, encargó a Arcano y Clifford Chance que movieran su libro de venta entre distintos candidatos. Los más interesados fueron, además del banco mexicano y el andorrano, Singular Bank, de Javier Marín —ex CEO de Santander— y Morabanc. En la última fase solo quedaron CIbanco y Andbank.
Pros y contras
El antiguo Privat Bank, fundado en 1990 en Barcelona es una entidad especializada en banca privada y gestión de patrimonios que cuenta con activos de clientes por valor de 1.300 millones y una plantilla de 60 personas. Actualmente está en manos de la belga Degroof, que puso en marcha este proceso ante la baja rentabilidad de la filial española. CIbanco es una entidad situada en el 'top ten' financiero mexicano en algunos nichos de mercado. Nació en 2008 como banco tras 25 años como agencia de cambio. A su favor cuenta con la oferta económica, el mantenimiento del empleo y experiencia en adquisiciones pasadas en España. En su contra figura que no tiene ficha bancaria en España, lo que dilataría el proceso de venta, ya que el Banco de España exige examinar a fondo a los nuevos competidores en panorama financiero. Por su parte, Andbank sí que cuenta con ficha bancaria y experiencia más reciente en compras en España. El ganador de esta contienda se conocerá en los próximos días.

CIBanco y Visa lanzan CICash Multicurrency Student
Fuente: expoknews.com Fecha: 18/07/2016

CIBanco presentó un nuevo producto de la familia CICash Multicurrency:
CICash Multicurrency Student, una tarjeta para los jóvenes que estudian en el extranjero, que desean realizar compras de manera segura y sentirse protegidos en cualquier momento.
Con CICash Multicurrency Student podrán llevar, en una misma tarjeta, hasta cinco diferentes divisas con saldos independientes, para realizar pagos en establecimientos comerciales, compras por internet y disponer de efectivo en los cajeros automáticos con la seguridad y conveniencia que ofrece Visa.
El director general de CIBanco, Mario Maciel Castro, informó que con la nueva tarjeta, la primera en su tipo en el mercado financiero mexicano, los estudiantes podrán llevar en sus viajes dólares estadounidenses y canadienses, euros, libras esterlinas y yenes japoneses, de una forma segura, evitando el manejo de cantidades importantes de efectivo.

Para tranquilidad de los padres, los estudiantes podrán recibir recursos en forma rápida, al momento en que se realiza el depósito en sucursal o realizando la recarga a través de CINet, la Banca por Internet.
Señaló que el nuevo producto de CIBanco está dirigido para todos aquellos jóvenes (incluso menores de edad), que estudien en el extranjero para llevar a cabo, cursos de idiomas, intercambios escolares, carreras profesionales, maestrías, doctorados y otras especializaciones.
Luz Adriana Ramírez, Directora General de Visa México comentó: «Viajar de intercambio es distinto a viajar de vacaciones. De acuerdo a estudios Visa, para el 71% de los estudiantes encuestados, uno de los factores que más les preocupan al estudiar en el extranjero es quedarse sin dinero y no tener solución inmediata. CICash Multicurrency Student, basado en la plataforma Visa Travel Money, se convierte en un producto innovador para dar tranquilidad a los padres y libertad financiera a los hijos.»
Entre algunos de los servicios, los estudiantes o sus padres podrán consultar por internet saldos y movimientos, ver detalle de compras, bloquear temporalmente la tarjeta, configurar su NIP.
Maciel Castro destacó que la aceptación del monedero está garantizada puesto que fue creada en alianza con Visa, una de las redes de pagos electrónicos más grande del mundo y una de las marcas de servicios financieros más reconocidas y con mayor valor a nivel global.
Para que la única preocupación de los jóvenes sea estudiary buscando la tranquilidad de los padres, CICash Multicurrency Student cuenta con un paquete de beneficios a la medida provisto por Visa para los estudiantes que van de viaje al exterior con objetivo de programas de intercambio. El producto es ideal para controlar gastos como transporte, alimentación, turismo o compras en general en el destino del estudiante.
El paquete de beneficios exclusivo Visa ofrece servicios de envío de tarjeta de reemplazo en caso de robo o extravío; entrega de efectivo de emergencia por pérdida del monedero; seguro de auto rentado, protección de compras, servicio de asistencia en viaje (datos sobre embajadas y consulados de México; asistencia en pérdida de boletos aéreos y asistencia por pérdida de equipaje), una promoción exclusiva firmada entre Visa y Assistcard que ofrece un descuento en la compra de la cobertura de asistencia médica (exigidos por las instituciones de estudio), con cobertura de US$150M, entre otros beneficios para su viaje.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	DOCUMENT OF COMPLIANCE	ABS	08/09/2021	07/09/2026

Expedido en términos de la Autorización No. DIGAPROCER/DICM/4734/18 de fecha 4 de Septiembre de 2019, otorgada por el Gobierno de los Estados Unidos Mexicanos.
Issued in terms of Authorization No. DIGAPROCER/DICM/4734/18 of 4 September 2019, granted by the Government of the United Mexican States

Certificado No.: / *Certificate No.:* 467627-4931253-003

DOCUMENTO DE CUMPLIMIENTO
DOCUMENT OF COMPLIANCE

Expedido en virtud de las disposiciones del CONVENIO INTERNACIONAL PARA LA SEGURIDAD DE LA VIDA HUMANA EN EL MAR, 1974, enmendado

Issued under the provisions of the International Convention for the safety of Life at Sea, 1974, as amended

Con la autoridad conferida por el Gobierno de: ESTADOS UNIDOS MEXICANOS.
Under the authorization of the Government of: UNITED MEXICAN STATES

Por / *By* AMERICAN BUREAU OF SHIPPING

Nombre y dirección de la compañía / *Name and Address of Company*: ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO S DE RL DE CV, CALLE MONTES URALES 530 OFICINA 301 LOMAS DE CHAPULTEPEC MIGUEL HIDALGO

Numero de Identificación de la Compañía: / *Company identification number*: CIUDAD DE MEXICO CIUDAD DE MEXICO 11000 Mexico, 6203337

SE CERTIFICA que se ha efectuado una auditoria del sistema de gestión de la seguridad de la compañía y que éste cumple las prescripciones del Código Internacional de Gestión de la Seguridad operacional del buque y la prevención de la contaminación (Código IGS), *con respecto a los tipos de buques enumerados a continuación:

*This is to certify that the safety management system of the Company has been Audited and that it complies with the requirements of the International Management Code for the Safe Operation of Ships and for Pollution Prevention (ISM Code), *for the type(s) of ships listed below:*

(táchese según proceda)	*(delete as appropriate)*
~~Buque de pasaje~~	~~Passenger ship~~
~~Nave de Pasaje de gran velocidad~~	~~Passenger high speed craft~~
~~Nave de carga de gran velocidad~~	~~Cargo high speed craft~~
~~Granelero~~	~~Bulk Carrier~~
~~Petrolero~~	~~Oil tanker~~
~~Quimiquero~~	~~Chemical tanker~~
~~Gasero~~	~~Gas carrier~~
~~Unidad móvil de perforación mar adentro~~	~~Mobile offshore drilling unit~~
Buque de carga distinto de los anteriores Buque de Soporte Costa Afuera Buque de Apoyo Costa Afuera, Lancha de Pasaje	*Other cargo ship* Offshore Support Vessel Offshore Supply Vessel Crewboat

El presente documento de cumplimiento es válido hasta / *This Document of Compliance is valid until*: 07 September 2026

a reserva de las oportunas verificaciones periódicas
subject to periodical verification

Expedido en / *Issued at*: Ciudad de Mexico, Mexico

Fecha de expedición / *Date of Issue*: 08 September 2021

Fecha de terminación de la verificación en la que se basa el presente certificado
Completion date of the audit on which this certificate is based: 08 September 2021

Electronically Signed By
Rodriguez, Angel, Ciudad del Carmen Port
Nombre y firma del funcionario debidamente autorizado que expide el documento
Name and signature of the person authorized issuing the document

***Aprobado por la Organización mediante la resolución A.741(18)**
**Adopted by the Organization by reolution A.741(18)*

c.p. Oficina Local de Inspección
c.p. Expediente del buque (oficina Central)



REFRENDO DE VERIFICACIONES ANUALES
ENDORSEMENT FOR ANNUAL VERIFICATION

SE CERTIFICA que, en la verificación periódica efectuada de conformidad con la regla IX/6.1 del Convenio y el párrafo 13.4 del Código IGS, se ha comprobado que el sistema de gestión de la seguridad cumple las prescripciones pertinentes del Código IGS.
This is to certify that, at the periodical verification in accordance with regulation 6.1 and paragraph 13.4 of Chapter IX of the Convention, the Safety Management System was found to comply with the requirements of the ISM Code.

1a VERIFICACIÓN ANUAL
1st. Annual Verification

Firmado
Signed
(firma la persona autorizada)
(Signature of authorized person.)

Lugar
Place
Fecha
Date

2a VERIFICACIÓN ANUAL
2nd. Annual Verification

Firmado
Signed
(firma la persona autorizada)
(Signature of authorized person.)

Lugar
Place
Fecha
Date

3a VERIFICACIÓN ANUAL
3rd. Annual Verification

Firmado
Signed
(firma la persona autorizada)
(Signature of authorized person.)

Lugar
Place
Fecha
Date

4a VERIFICACIÓN ANUAL
4th. Annual Verification

Firmado
Signed
(firma la persona autorizada)
(Signature of authorized person.)

Lugar
Place
Fecha
Date

ABS

ISM-DOC-MEXICO REV 102.01 Page 2 of 2

Fuente: Empresa.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2022	171	5	38	214
2023	117	5	34	156
2024	166	4	33	**203**

Nombre	PUESTO	RFC	NSS	CURP	ALTA
DIAZ/CONTRERAS/CARMEN MARTHA	QHSE Supervisor	DICC821026KI7	68978224274	DICC821026MDFZNR01	06/12/2021
CLAVIJO/FLORES/BRIANA	Asistente Administrativo de Operaciones	CAFB9708057M4	24169726627	CAFB970805MVZLLR00	25/04/2022
PECH/BLANCO/FERMIN	Crew Coordinator	PEBF870907JW1	81088706379	PEBF870907HCCCLR08	02/05/2022
RAMIREZ/CONDE/JOISER	GERENTE DE OPERACIONES	RACJ850223PC2	81138502828	RACJ850223HNEMNS03	01/08/2022
MARTINEZ/TORRES/JESUS	PORT CAPTAIN	MATJ730214840	81957307028	MATJ730214HTSRRS05	19/09/2022
GOMEZ/CHAVEZ/JOSE GUADALUPE	Ingeniero de Puerto	GOCG711213BW6	52877118761	GOCG711213HCMMHD04	07/11/2022
MIRANDA/PANIAGUA/GABRIELA	SUPERVISOR AMBIENTAL	MIPG890823JR1	83128922917	MIPG890823MMCRNB01	23/11/2022
PASCUAL/PARCERO/SANTA AVILENE	CREWING SUPERVISOR	PAPS910328226	81099110561	PAPS910328MCSSRN07	12/01/2023
GUTIERREZ/GOMEZ/JOAQUIN ALEJAN	GERENTE QHSE	GUGJ821013HA4	81068202845	GUGJ821013MCCTMQ06	01/08/2023
MARTINEZ/PEREZ/YURIDIA	ANALISTA DE TI	MAPY910817475	15169160551	MAPY910817MHGRRR06	15/06/2023
HERNANDEZ/LAZARO/SABINO ANGEL	COCINERO	HELS630829LN8	65826309539	HELS630829HVZRZB00	04/01/2022
NUÑEZ/RODRIGUEZ/ROSENDO ARMAND	PRIMER OFICIAL DE CUBIERTA	NURR891022BM2	22118904550	NURR891022HPLXDS09	25/01/2022
LEY/NORDAHL/JOSE MANUEL	PRIMER OFICIAL DE CUBIERTA	LENM921008E16	23139243929	LENM921008HSLYRN09	08/03/2022
GONZALEZ/ENCISO/BERNARDINO	PRIMER OFICIAL DE MAQUINAS	GOEB8703126W8	23098713862	GOEB870312HSLNNR08	15/02/2022
RIVERA/DELGADO/JOSE JUAN	MARINERO	RIDJ720923D71	9897252079	RIDJ720923HTSVLN04	15/02/2022
TRUJILLO/VARILLAS/RUBEN	MOTORISTA	TUVR6207131YA	65806210228	TUVR620713HPLRRB08	08/03/2022
DIAZ/VERA/JUAN JOSE	MARINERO	DIVJ970619FIA	23139709341	DIVJ970619HSLZRN03	04/01/2022
JIMENEZ/GARCIA/JUAN GUILLERMO	MARINERO	JIGJ931025R52	83129322380	JIGJ931025HTCMRN00	25/01/2022
GARCIA/SALVADOR/CESAR	CONTRAMAESTRE	GASC880118QI4	83118801923	GASC880118HTCRLS04	04/01/2022
RAMOS/ANTONIO/RUMALDO	MOTORISTA	RAAR840922NF6	67028402674	RAAR840922HVZMNM09	04/01/2022
GONZALEZ/RAMIREZ/MIGUEL ANGEL	SEGUNDO OFICIAL DE MAQUINAS	GORM950403JF7	12169587339	GORM950403HSLNMG01	15/02/2022
GARCIA/FLORES/EDSON	PRIMER OFICIAL DE CUBIERTA	GAFE8001151W9	73998026717	GAFE800115HSLRLD06	04/01/2022
ARIAS/TORRES/JULIO CESAR	COCINERO	AITJ800410S96	83968030458	AITJ800410HTCRRL00	15/02/2022
DIAZ/CHABLE/CENOBIO	CONTRAMAESTRE	DICC711031HW7	83907105072	DICC711031HTCZHN01	15/02/2022
RODRIGUEZ/PEREZ/FRANCISCO	MARINERO	ROPF880131H59	83078801541	ROPF880131HTCDRR05	31/05/2022
FRANYUTTI/ALFONSO/AURELIO	MARINERO	FAAA860722PQA	67078631164	FAAA860722HVZRLR01	19/04/2022
CASILLAS/MACIAS/JORGE DANIEL	SEGUNDO OFICIAL DE MAQUINAS	CAMJ9311229B9	23169310481	CAMJ931122HSLSCR09	19/04/2022
CASTILLO/GOMEZ/VICTOR ALFREDO	INGENIERO ELECTRONICO	CAGV780112SD3	78967844669	CAGV780112HOCSMC05	21/06/2022
CALDERON/VAZQUEZ/EUGENIA GUADA	SEGUNDO OFICIAL DE CUBIERTA	CAVE871225SX0	9108712580	CAVE871225MTSLZG03	21/06/2022
CADENA/VELAZQUEZ/OMAR	JEFE DE MAQUINAS	CAVO680129IV0	39896825690	CAVO680129HVZDLM06	23/08/2022
MIRON/CARRASCO/JOSE LUIS	CAPITAN	MICL6712112SA	82926701069	MICL671211HVZRRS08	04/10/2022
HUERTA/HERNANDEZ/HECTOR IVAN	CAPITAN	HUHH890104C89	81128910726	HUHH890104HTSRRC06	14/11/2022
RODRIGUEZ/GONZALEZ/RICARDO	PRIMER OFICIAL DE MAQUINAS	ROGR800907RX4	9978024116	ROGR800907HTSDNC08	26/12/2022
ATANACIO /PEREZ/JOSE JUAN	INGENIERO ELECTRONICO	AAPJ860404AQ9	23068628595	AAPJ860404HDFTRN01	20/03/2023
MAGAÑA /JIMENEZ/NESTOR RODRIGO	SEGUNDO OFICIAL DE CUBIERTA	MAJN901121V58	17149003919	MAJN901121HTCGMS04	19/03/2023
AGUILAR/ROJAS/MARCO ANTONIO	PRIMER OFICIAL DE CUBIERTA	AURM880618CT7	9048822390	AURM880618HTSGJR01	21/03/2023
MIS/POZO/SEBASTIAN	MOTORISTA	MIPS7707271U0	83957732973	MIPS770727HTCSZB08	31/03/2023
CASTREJON/RAMIREZ/PABLO	JEFE DE MAQUINAS	CARP690506RC1	21906907379	CARP690506HSLSMB05	17/04/2023
BECERRA/DIAZ/GUADALUPE DE JESU	SEGUNDO OFICIAL DE CUBIERTA	BEDG9309149H3	23109342743	BEDG930914HSLCZD08	20/05/2023

Se adjunta documentación (Pág. 1 de 5)
Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2024	1	0	0	**1**

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO



3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	$ 686 839 927	$ 658 647 284	MXN
Febrero 2024	$ 620 055 717	$ 595 909 185	MXN
Marzo 2024	$ 671 696 223	$ 655 625 488	MXN
Abril 2024	$ 704 777 227	$ 659 233 366	MXN
Mayo 2024	$ 891 476 843	$ 902 174 033	MXN
Junio 2024	$ 725 691 850	$ 713 300 571	MXN
TOTAL	$ 4 300 537 786	$ 4 184 889 928	**MXN**

Fuente: Empresa.

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

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

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

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

3.5 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	DAN BUNKERING INC	Estados Unidos	45453278	$ 904 439	USD
2	SUPPLEO BUNKERING	México	SBU1607298F4	$ 445 579	USD
3	HUISMAN NORTH AMERICA SERVICES	Estados Unidos	263624863	$ 443 935	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	ENI MEXICO	México	EME151002N61	$ 33 751 479	USD
2	PROMOTORA PETROLERA REGIOMONTANA	México	PPR101029Q99	$ 28 225 107	USD
3	ALLSEAS MARINE CONTRACTORS	México	AMC2210129K5	$ 15 940 033	USD
4	MANTENIMIENTO EXPRESS MARITIMO	México	MEM0308269E7	$ 4 500 335	USD
5	DEEPOCEAN	México	DME0603029U6	$ 2 375 854	USD

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	MEDICAL EXPENSES	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL	23511995	$ 1 539 792	MXN
2	MEDICAL EXPENSES	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL	23503566	$ 665 629	MXN
3	LIFE INSURANCE	METLIFE MEXICO	G0023035	$ 492 014	MXN
4	MEDICAL EXPENSES	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL	23516975	$ 330 787	MXN
5	MEDICAL EXPENSES	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL	23503565	$ 134 408	MXN
6	MEDICAL EXPENSES	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL	43491013	$ 21 018	MXN
7	MEDICAL EXPENSES	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL	43491062	$ 14 132	MXN
8	MEDICAL EXPENSES	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL	43491120	$ 8 752	MXN

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

No se registraron operaciones de importación vinculadas a la empresa analizada.

4.2 EXPORTACIONES

No se registraron operaciones de exportación vinculadas a la empresa analizada.

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registraron cheques rechazados.

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BBVA	$ 0	USD
2	BBVA	$ 0	MXN

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Embargos

No se detectó información.

6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés



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



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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: ENAV OFFSHORE OPERACIONES MEXICO SRL DE CV - EOO191121QW1
Fecha: 16/08/2024

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: CIBANCO (BNY080206UR9)
Fecha: 26/08/2024

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: ALONSO AGUILAR LOPEZ DIEGO - AULD720913ECA
Fecha: 16/08/2024

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: BLUE SEA MARITIME SERVICES - 831992442
Fecha: 16/08/2024

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: AURUM GZ - AGZ180903Q23
Fecha: 16/08/2024

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: OSTOS ALEJANDRO (OOHA730831915)
Fecha: 16/08/2024

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: WALLACE DAVID MICHAEL - 424665678
Fecha: 16/08/2024

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: ALONSO AGUILAR LOPEZ DIEGO - AULD720913ECA
Fecha: 16/08/2024

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: GANEM DIEZ JUAN CARLOS - GADJ7404104F9
Fecha: 16/08/2024

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

Revelan presunta red de empresas vinculada a Santiago Nieto Castillo
Fuente: revistapuntodevista.com.mx Fecha: 18/12/2023

En una reciente denuncia presentada y ratificada ante la Fiscalía General de la República (FGR), se revela que Santiago Nieto Castillo, ex titular de la Unidad de Inteligencia Financiera (UIF), habría establecido una red de empresas dedicadas a operaciones con recursos de procedencia ilícita, defraudación fiscal y asociación delictuosa. La información proviene de un expediente dado a conocer por el despacho Coello Trejo y Asociados.

Detalles de la Presunta Red Empresarial:

Según el expediente, Santiago Nieto habría creado esta red en colaboración con su cuñado, Sergio Eduardo Humphrey Jordan. En una grabación atribuida a Humphrey, se confirma la participación de Nieto como el responsable del lavado de dinero en México. La red opera a través de diversas empresas, con transacciones internacionales que involucran al menos ocho países. La firma original, Entra Consulting L.LC., fue constituida en Estados Unidos y se dedica principalmente a estructurar empresas y transacciones en el sector energético. Posteriormente, se identificó una empresa con una denominación similar en México, Entra Consulting México S. de R.L. de C.V., en la cual Humphrey fue designado como representante legal el 31 de julio de 2019, cuando Nieto Castillo aún ocupaba el cargo en la UIF.

Características de Empresas Fantasma:

La denuncia expone que estas empresas no reportan activos fijos, maquinaria o equipo, y carecen de ingresos o deducciones que respalden sus actividades económicas. Aunque aparentemente están relacionadas con el sector energético, las características señaladas sugieren la posible existencia de empresas de papel o fantasmas.

Adicionalmente, las 17 empresas comparten una misma dirección en la Ciudad de México y registran el mismo correo electrónico ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT). A pesar de no reportar utilidades, registran pérdidas, adquieren divisas significativas y realizan operaciones sistemáticas con entidades extranjeras.

Presuntos Delitos y Consorcios Involucrados:

La denuncia presentada por los abogados Javier Coello Trejo, Javier Coello Zuarth y Roberto Gil Zuarth señala posibles delitos como tráfico de influencia, operaciones con recursos de procedencia ilícita, defraudación fiscal y asociación delictuosa. Además, se sugiere que la estructura habría sido establecida bajo la influencia de un alto cargo en la institucionalidad hacendaria federal.

Empresas en las que Sergio Eduardo Humphrey Jordan fue aparentemente designado como representante legal incluyen a Entra Consulting México, ENAV Offshore México, ENAV Agave, ENAV Peregrina, ENAV Saguaro, RS OSV México 6, RS OSV México 5, RS OSV México 4, RS OSV México 3, RS OSV México 1, RS OSV México, RS OSV México Sub 5, **ENAV Offshore Operaciones México**, RS OSV México Sub 6, RS OSV México Sub 3, RS OSV México Sub 4 y RS OSV México 2.

Las autoridades correspondientes investigarán a fondo estas acusaciones, y se espera que se lleve a cabo una revisión exhaustiva para esclarecer los presuntos delitos y determinar la responsabilidad de los involucrados.

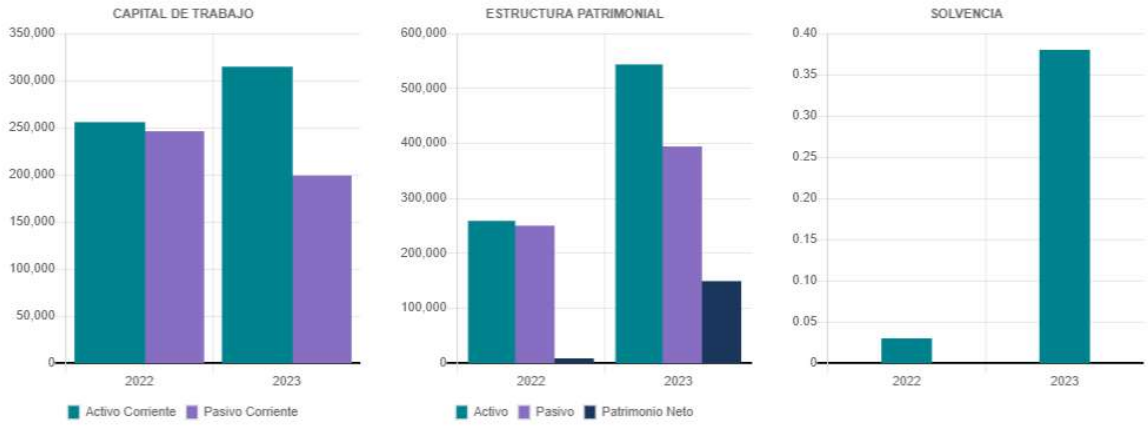
8- Estados Contables

8.1 DATOS CONTABLES

Activo

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	135 620	116 074
Inversión corriente	0	0
Ant Créditos por ventas	46 679	101 183
Otros Créditos	2 353	313
Bienes Cambio	0	0
Bienes Intangibles	0	0
Otros Activos Corrientes	71 085	97 004
Total De Activo Corriente	255 736	314 573
Créditos Por Ventas	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	7	0
Bienes De Uso Valor De Origen	2 029	3 111
Depreciación Acumulada	489	283
Bienes De Uso	1 540	2 828
Activos Intangibles	0	0
Otros Activos No Corrientes	1 411	225 939
Total Activo No Corriente	2 958	228 767
Total Activo	258 695	543 340

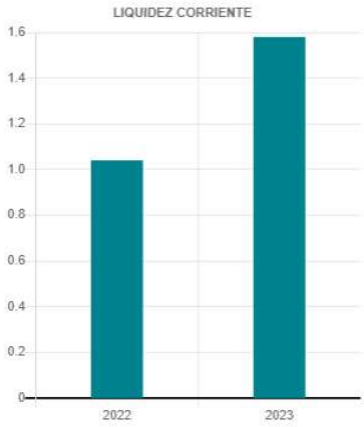
Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos

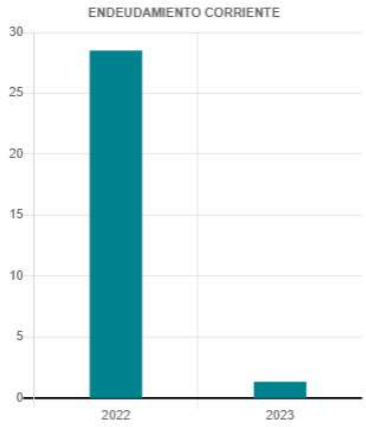


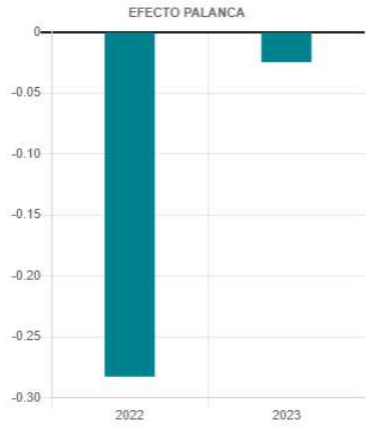
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	27 870	13 699
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	4 454	10 434
Cargas Fiscales	2 058	42 634
Anticipos De Clientes	2 936	4 746
Otros Pasivos	208 799	127 550
Total Pasivo Corriente	246 116	199 064
Cuentas Por Pagar	0	0
Préstamos	0	189 942
Deudas Fiscales	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	3 946	5 141
Previsiones	0	0
Total Pasivo No Corriente	3 946	195 083
Total Pasivo	250 063	394 147
Capital Social	114 039	267 897
Resultados No Asignados	-105 408	-118 704
Patrimonio Neto	8 632	149 193

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



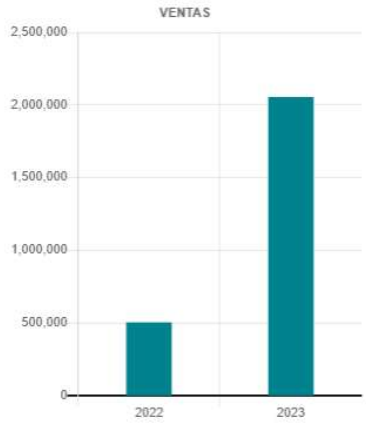


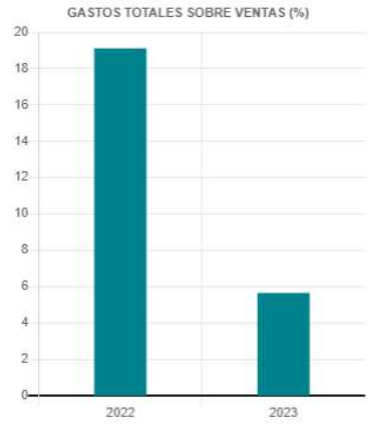


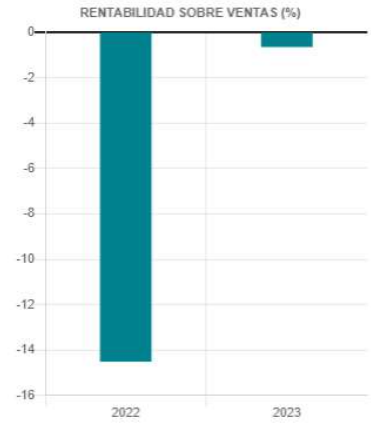
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	503 615	2 054 546
Compras Del Ejercicio	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	471 641	1 942 054
Resultado Bruto	31 974	112 492
Amortizaciones	30 831	30 831
Gastos de Comercialización	0	0
Gastos de Administración	96 260	116 044
Gastos Financieros	0	0
Otros Ingresos	16	0
Otros Egresos	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	-8 801	-9 745
Impuesto a las Ganancias	0	0
Resultado	-73 071	-13 296

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,03	0,38
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	28,97	2,64
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	28,51	1,33
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	9 619,92	115 508,96

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,04	1,58
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,04	1,58
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	10,79	20,31
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	771,27	517,46
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	1,95	3,78
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	326,97	726,56
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	1,27
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	1,11
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	33,74

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	6,35	5,48
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	-14,51	-0,65
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	-14,51	-0,65
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	-95 116 929	-34 383 303
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	-18,89	-1,67
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-8,47	-0,09
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	-28,25	-2,45
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	-42 239 339	17 534 966
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	-0,17	0,04
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	-0,08	0,01
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	0,00	0,00

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,19	0,06
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,19	0,06
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	5,60	52,76
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,05	0,09

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 utilizó el borrador de los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/12) expresados en pesos mexicanos. Información auditada bajo una versión preliminar del Balance.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2023 alcanzaron a un total de $2.055 Millones vs $503.6 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un alza interanual del 307.96%.
- Los Costos Directos aumentaron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 93.65% al 94.52%, y los Gastos de Estructura disminuyeron de 19.11% al 5.65%.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados se imputaron Egresos Netos por $9.7 Millones (0.47% s/ventas) correspondientes a Resultados Financieros y por Tenencia.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una pérdida Final de -$13.3 Millones (-0.65% s/ventas) vs la pérdida final de -$73.1 Millones (-14.51% s/ventas) en el ejercicio anterior.

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

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 1.04 a 1.58, profundizando en valores adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $115.5 Millones siendo equivalente al 21.26% del activo, siendo escasa la conformación.

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

Patrimoniales:

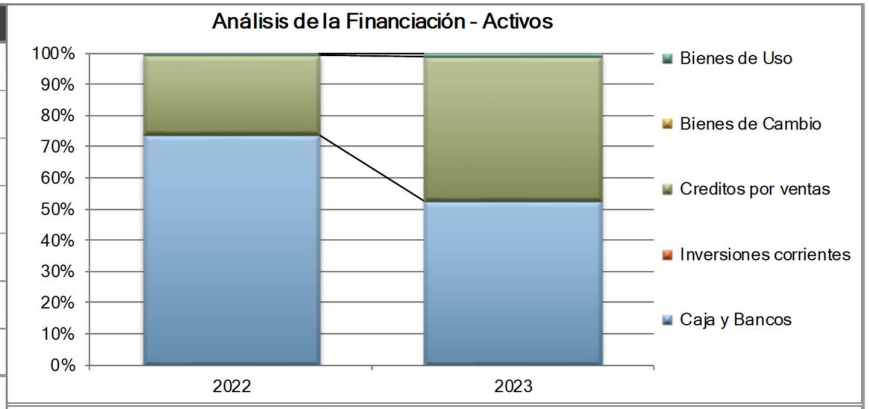
- El Patrimonio Neto a 12/2023 fue $149.2 Millones vs $8.6 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $267.9 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital, conformándose el PN por Resultados Acumulados Negativos.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 72.54% del Activo siendo Deudas Bancarias a largo plazo (48.19% del Pasivo Total) y Otros Pasivos a corto y largo plazo (33.67% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial continua en valores bajos (aumentó de 0.03 a 0.38), mientras que el Endeudamiento Corriente disminuyó fuertemente de 28.51 a 1.33, pero continuando en valores inadecuados.

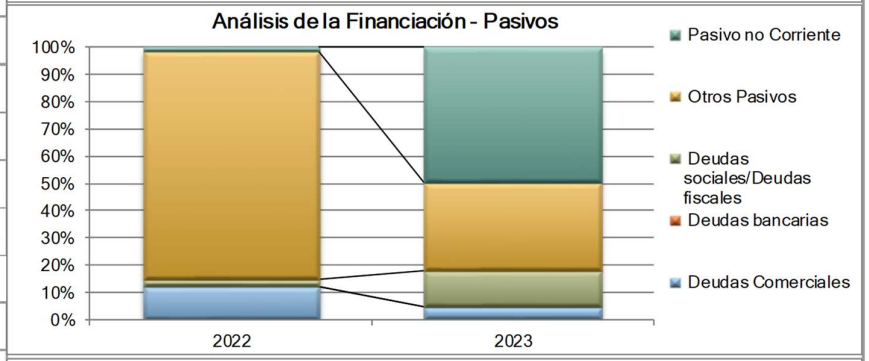
En resumen, la situación Patrimonial resultó debilitada, con elevado Endeudamiento Corriente, PN conformado por Resultados acumulados negativos y baja Solvencia Patrimonial.

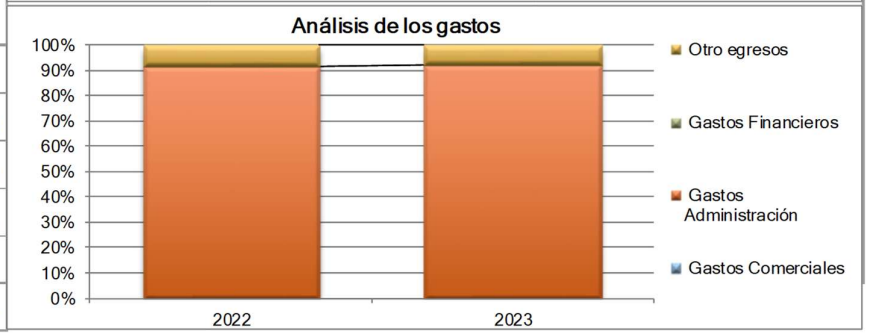
8.2 ANÁLISIS VERTICAL

Períodos Analizados		2022/2023

Concept	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	135.619.690	116.073.664
Inversiones corrientes	7.272	-
Creditos por ventas	46.678.709	101.182.718
Otros Créditos	2.352.616	312.623
Bienes de Cambio	-	-
Bienes de Uso	1.540.266	2.827.767
Otros activos corrientes	72.495.948	322.943.035
Activo Corriente	**258.694.501**	**543.339.807**
Deudas Comerciales	30.805.410	18.445.619
Deudas bancarias	-	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	6.511.967	53.068.086
Otros Pasivos	208.799.027	127.550.449
Pasivo no Corriente	3.946.286	195.082.603
Pasivo	**250.062.690**	**394.146.757**
Gastos Comerciales	-	-
Gastos Administración	96.259.641	116.044.222
Gastos Financieros	0	0
Otro egresos	8.801.402	9.744.505
Impuesto a las ganancias	-	-
Total	**105.061.043**	**125.788.727**



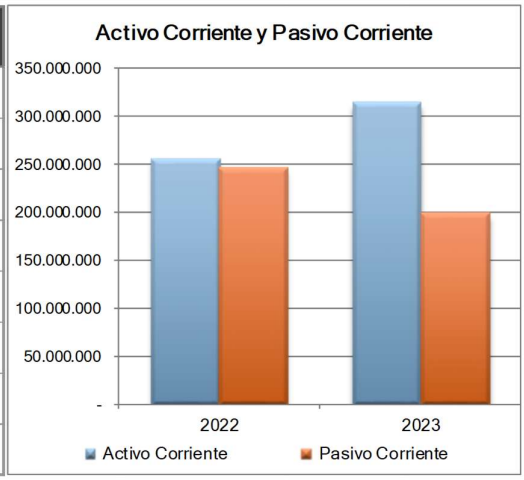




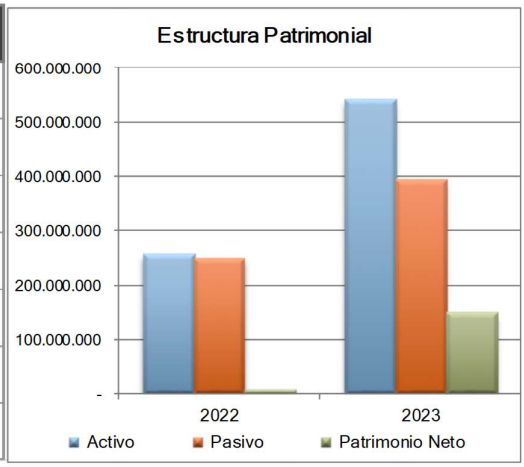
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2022/2023

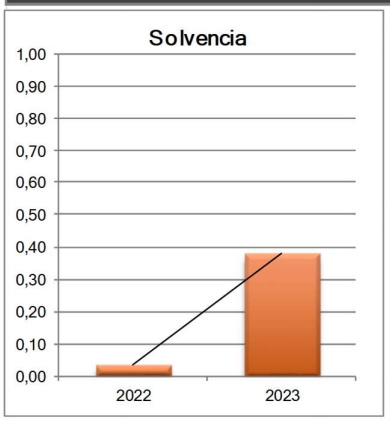
Analisis Patrimonial	dic-22	dic-23
Solvencia	0,03	0,38
Patrimonio Neto sobre Activo	3%	27%
Endeudamiento corriente	28,51	1,33
Capital corriente	0,04	0,21
Activo no Cte sobre Activo	1%	42%
Financiación del activo no cte.	4,25	1,50
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	48%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	12%	5%

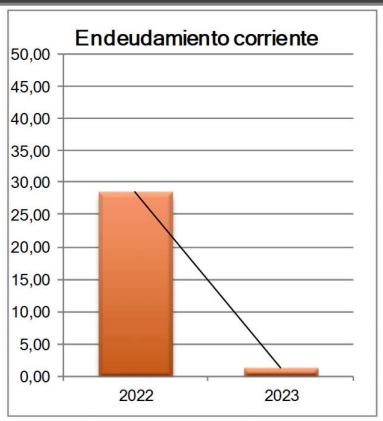


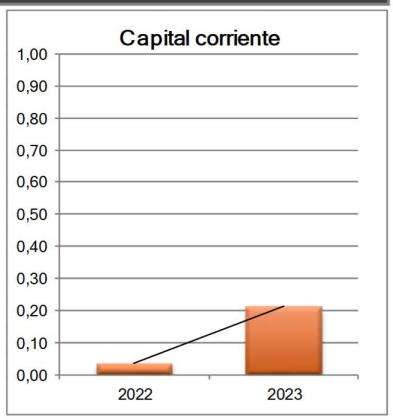
Info	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 255.736.325	$ 314.573.119
Activo no Corriente	$ 2.958.176	$ 228.766.688
Activo	$ 258.694.501	$ 543.339.807
Pasivo Corriente	$ 246.116.404	$ 199.064.154
Pasivo no Corriente	$ 3.946.286	$ 195.082.603
Pasivo	$ 250.062.690	$ 394.146.757
Patrimonio Neto	$ 8.631.811	$ 149.193.050



Trends







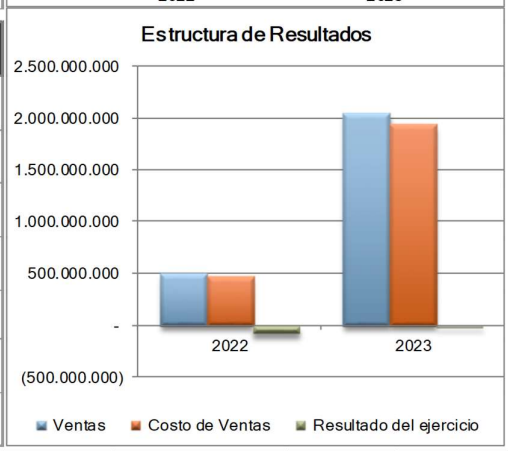
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

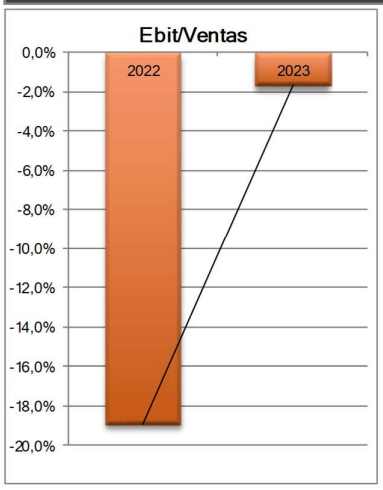
Períodos Analizados	2022/2023	
Análisis de rentabilidad	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	-846,5%	-8,9%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	-846,5%	-8,9%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	-28,2%	-2,4%
Resultado bruto sobre ventas	6,3%	5,5%
Rentabilidad sobre Ventas	-14,5%	-0,6%
Costo del financiamiento	0,0%	0,0%

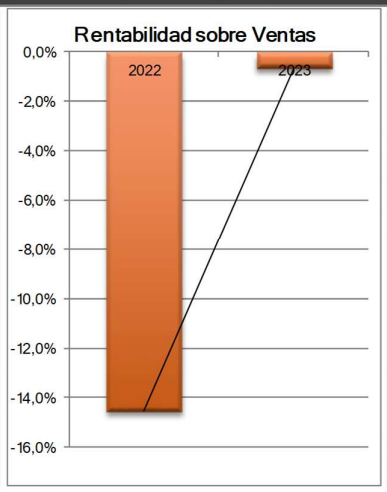


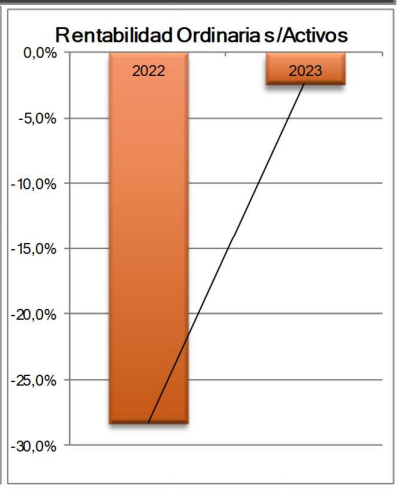
Info	dic-22	dic-23
Ventas	$ 503.615.412	$ 2.054.546.281
Costo de Ventas	$ 471.641.313	$ 1.942.053.975
Resultado del ejercicio	$ -73.070.726	$ -13.296.421
Ebit	$ -95.116.929	$ -34.383.303
Ebit/Ventas	-18,9%	-1,7%
EBITDA/Ventas	-0,08	0,01
EBITDA/Intereses	-422.393.389,00	175.349.661,00



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

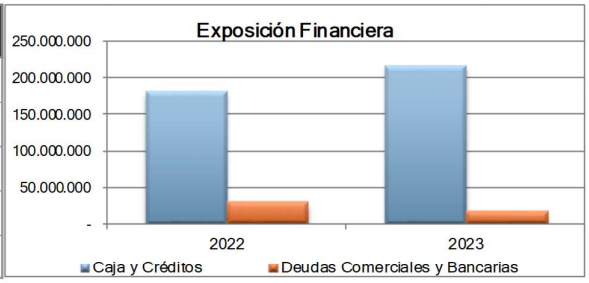
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados	2022/2023

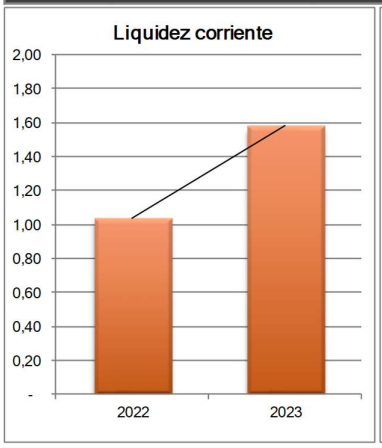
Analisis Financiero	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	1,04	1,58
Liquidez acida	1,04	1,58
Rotación del pasivo corriente días	771	517
Rotación de las cuentas a cobrar	28	15
Efecto Palanca	-0,28	-0,02

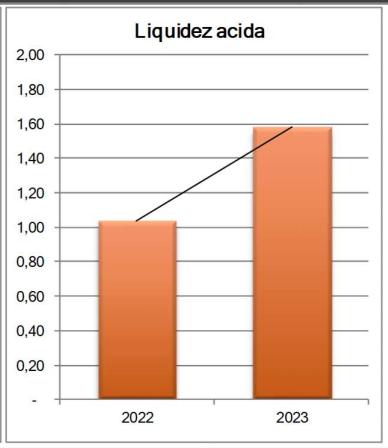


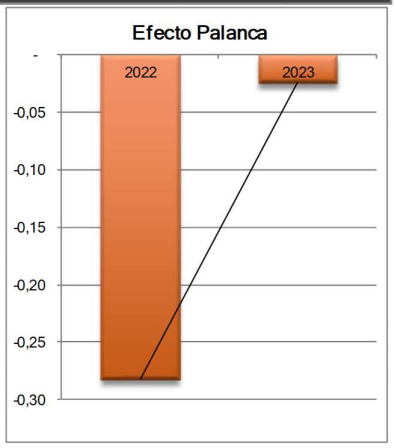
Info	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	135.619.690	116.073.664
Creditos por ventas	46.678.709	101.182.718
Deudas Comerciales	30.805.410	18.445.619
Deudas bancarias	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	1

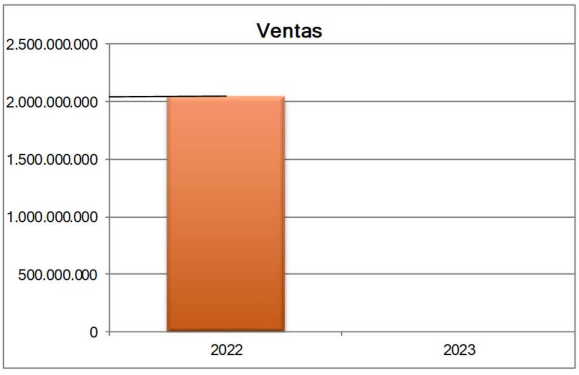


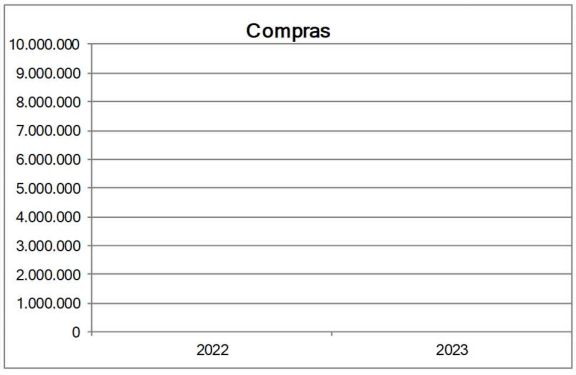
Trends







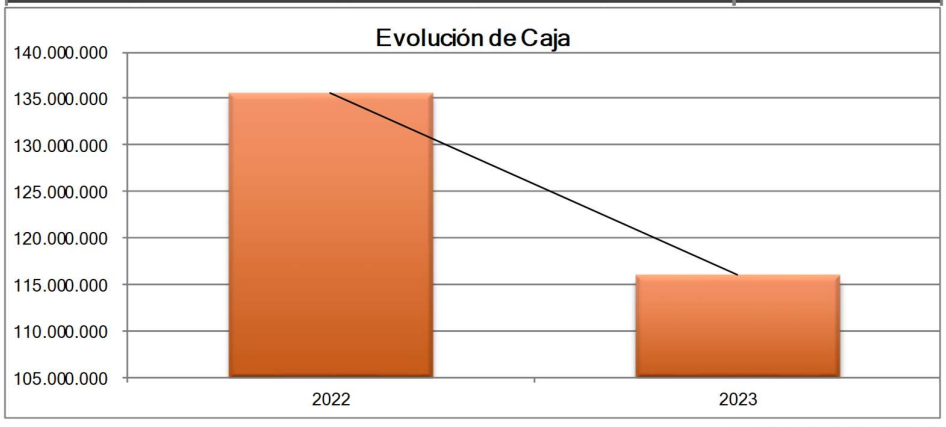




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2022/2023
Análisis del Flujo de fondos	**dic-23**
Resultado del ejercicio	**$ -13.296.421,00**
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 30.831.387,00
Depreciacion de Intangibles	$ -
Generación interna de fondos	**$ 17.534.966,00**
Variación de créditos por ventas	$ -54.504.009,00
Variación de otros créditos	$ 2.039.993,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -250.439.815,00
Variación de cuentas a pagar	$ -12.359.791,00
Variación de deudas sociales	$ 5.980.085,00
Variación de deudas fiscales	$ 40.576.034,00
Variación de otras deudas	$ -80.053.987,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -
Ajuste	
Flujo de fondos operativos netos	**$ -331.226.524,00**
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ 153.857.660,00
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -32.118.888,00
Flujo de fondos antes de la financiación	**$ -209.487.752,00**
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ 189.941.726,00
Variación de otras deudas	**$ -19.546.026,00**



Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	171.212.190	$	S/Patrimonio Neto	4.368.671	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	2.739.690	$
Modo de Cobro s/Balance	17	días	S/Activos Líquidos	4.516.808	$
Modo de Pago s/Balance	568	días	S/Variables Combinadas	3.988.106	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	22.015.994	44.031.988	66.047.981	88.063.975	132.095.963	176.127.951
	80%	19.569.772	39.139.545	58.709.317	78.279.089	117.418.634	156.558.178
	65%	15.900.440	31.800.880	47.701.320	63.601.760	95.402.640	127.203.520
	50%	12.231.108	24.462.215	36.693.323	48.924.431	73.386.646	97.848.861
	40%	9.784.886	19.569.772	29.354.658	39.139.545	58.709.317	78.279.089
	30%	7.338.665	14.677.329	22.015.994	29.354.658	44.031.988	58.709.317
	20%	4.892.443	9.784.886	14.677.329	19.569.772	29.354.658	39.139.545
	10%	2.446.222	4.892.443	7.338.665	9.784.886	14.677.329	19.569.772
	2%	489.244	978.489	1.467.733	1.956.977	2.935.466	3.913.954

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	0,31	1	Liquidez corriente	ratio	1,47	10
Endeudamiento corriente	ratio	6,77	1	Liquidez acida	ratio	1,47	10
Capital corriente	%	17,8%	5	Rotación del pasivo corriente días	días	568	1
Activo no Cte sobre Activo	%	33,9%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	17	10
Financiación del activo no cte.	ratio	2,05	10	Efecto Palanca	ratio	- 0,08	1
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	38,6%	7	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	6,2%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	-176,4%	1	Gastos Administración sobre Ventas	%	8,3%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	-176,4%	1	Gastos Totales sobre Ventas	%	8,3%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	-7,6%	1	Vida restante de Bienes de Uso	años	0	1
Resultado bruto sobre ventas	%	5,7%	1	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	-3,4%	1	Rotación del activo	veces	3,27	10
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	-5,1%	1	54,93			
EBITDA/Ventas	%	-1,0%	1				
EBITDA/Intereses	%		10				

