DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. DE C.V.

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

MEXICO

Octubre 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

Tipo de Empresa		Servicios	No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo	Regular		Bueno		Muy Bueno		Excelente
2. Situación Económico-Financiera					1	2		3		4		5
2.1.1	Solvencia				0,490	0,490	0,727	0,727	0,963	0,963	1,200	1,200
												x
2.1.2	Endeudamiento Corriente				2,000	2,000	1,500	1,500	1,000	1,000	0,500	0,500
												x
2.2.1	Índice de liquidez				0,900	0,900	1,200	1,200	1,500	1,500	1,800	1,800
												x
2.3.1	Rentabilidad Bruta				0,200	0,200	0,267	0,267	0,333	0,333	0,400	0,400
										x		
2.3.2	Rentabilidad Operativa				0,020	0,020	0,073	0,073	0,127	0,127	0,180	0,180
												x
2.3.3	Rentabilidad Neta				0,030	0,030	0,087	0,087	0,143	0,143	0,200	0,200
										x		
Total Situación Económico-Financiero		93%	28									

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	0	15	0%	10,0%	0,0
2	Situación Económico-Financiera	28	30	93%	90,0%	8,4
Resultado Final		8,4				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. DE C.V. Inicio sus actividades en el año 2009 en San Luis Potosí, México. Es una empresa proveedora eléctrica de Ferretería y Servicios. No se pudo determinar quienes son sus accionistas, pero su representante legal es: TREJO AZUARA ISMAEL GILBERTO. No se pudo determinar si cuenta con empleados regustrados. Opera normalmente con el sistema financiero, no se registran cheques rechazados por falta de fondos. La compañía está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Se encuentra al corriente con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT). No se observan embargos, Notas de Prensa Negativas, Eventos de integridad ni Cuestiones Judiciales.

Desde el punto de vista contable LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. DE C.V. presenta una situación económica, financiera y patrimonial muy satisfactoria. A pesar de la caída en las ventas (descendieron cerca de un 35%), la rentabilidad se mantuvo en valores excelsos, pasando de 19.46% a 18.56%. La situación financiera y patrimonial de la empresa continúa mostrándose muy adecuada. Gracias a los bajos valores del pasivo, los cuales representan menos del 1% del Activo. La solvencia ha profundizado en valores elevados, ascendiendo de 94.67 a 170.24, y el endeudamiento corriente se mantuvo en 0.01. La liquidez corriente mejoró exponencialmente, posicionándose en 126.14. No obstante, el nivel de capitalización fue insuficiente, con los resultados no asignados representando un 95% del patrimonio neto. No se presentaron ventas post balance.

Según los datos analizados, la empresa no presenta mayores inconvenientes, sugerimos operar con normalidad.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN $ 8 406 997**	**N/I**
Límite de compra	**MXN $ 2 522 099**	**N/I**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 7
2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal 7
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 7
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 7
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 7
2.7.1 Socios / Accionistas 7
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 7
2.7.3 Directivos 7
2.8 ACTIVOS 8
2.8.1 Inmuebles 8
2.8.2 Rodados 8
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 8
OTRAS PUBLICACIONES 8
2.10 CERTIFICACIONES 8
2.10.1 Certificaciones de Calidad 8
2.10.2 Distinciones Obtenidas 8
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 8
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 8
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 8

3- SITUACIÓN COMERCIAL 9

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 9
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 9
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 9
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 9
3.5 PROVEEDORES 10
3.6 CLIENTES 10
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 10

4- COMERCIO EXTERIOR 11

4.1 IMPORTACIONES 11
4.2 EXPORTACIONES 11

5- SITUACIÓN BANCARIA 12

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 12

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 12

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 13

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 13
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 13
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 13
6.3.1 Embargos 13
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 13

7- INTEGRIDAD 17

7.1 INTEGRIDAD 17
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 17

8- ESTADOS CONTABLES 18

8.1 DATOS CONTABLES 18
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 25
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 26
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 27
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 28
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 29
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 31
8.8 SCORE DE BALANCE 32

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. DE C.V.
Tax ID	PED090729G37
Identificador Global	MX01393584
Tipo de Empresa	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	ALDAMA PRIMERA 8 TAMUIN,
Estado	SAN LUIS POTOSI
Código Postal	79200
País	MEXICO
Teléfonos	52-4893881972
Actividad	PROVEEDORA ELECTRICA FERRETERA Y DE SERVICIOS
Fecha de Inicio Actividad	29/07/2009
Web	www.laprovidenciaelectrica.com.mx

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

En LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. DE C.V., tenemos como misión brindarles a nuestros clientes un servicio cordial de respeto y calidad, ofrecer productos y servicios que respalden nuestra reputación, pero siempre con un enfoque de solución orientado a las necesidades de nuestro cliente.

Nuestro equipo atento y profesional puede brindar una variedad de servicios para satisfacer sus requisitos.

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

No se detectó información.

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA

Información no proporcionada por la empresa.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

No se detectó información.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
TREJO AZUARA ISMAEL GILBERTO	México	TEAA649157CC4	Representante Legal

Fuente: Medios Externos de Consulta.

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

No se detectó información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

No se detectó información.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. DE C.V. fue fundada en el año 2009, en la ciudad de SAN LUIS POTOSI, México. Son proveedores eléctricos ferreteros y de servicios.

Ofreciendo los siguientes servicios

- La prestación de toda clase de servicios de instalación, control, instrumentación y mantenimiento eléctricos.

- La venta, importación y exportación al mayoreo y menudeo de: equipo y material eléctrico, artículos de ferretería en general, de instrumentación, control y mantenimiento eléctrico



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

No se detectó información.

3.6 CLIENTES

No se detectó información.

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 importación 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

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

No se detectó información.

gob mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

Folio	Clave R.F.C.
24NE7436789	PED090729G37

Nombre, Denominación o Razón social

LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS 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 24 de octubre de 2024 a las 5:29 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

||PED090729G37|24NE7436789|24-10-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

TKRkOiyOMxrCMJjAWX8J7u72WDghrBZpXdjyKSTOtBMoPiJ5qqFnzyy9HSWMNgFHCeCJgmQu6F7HshGF3UTWi2QAB
E39Ep/jECKw4RFWF7b1/nOXnQTCwNJ/og1R53ia1ol/sPbT0dPVBhj3fT3uS2Lv5SWKBMLYn4w1tpzzkq9W94RYko
gNIRsjO/pL/odE9Au5Gy+BUwsKXBPIYAugqcgyzNp2Jltbt64td88DXZF6jrLlfPZZTL42a+zwCzKq5bN+AZnhz76
G5o5BcwwpCs0L9GjrbozBRdVcuy3Bj/pgiKlEmyAogGgryzG+Axyf8Re6bwaHnTFYG+757Wg==

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.

Los alcances y condiciones del tratamiento de sus datos personales podrá consultarlos en el aviso integral de privacidad para ello, ingrese al portal de Internet del SAT en la siguiente ruta: http://omawww.sat.gob.mx/documentossat/Paginas/AvisodePrivacidadSAT/aviso_de_privacidad_sat.htm

Cadena Original

||PED090729G37|24NE7436789|24-10-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

TKRkOiyOMxrCMJjAWX8J7u72WDghrBZpXdjyKSTOtBMoPiJ5qqFnzyy9HSWMNgFHCeCJgmQu6F7HshGF3UTWi2QAB
E39Ep/jECKw4RFWF7b1/nOXnQTCwNJ/og1R53ia1ol/sPbT0dPVBhj3fT3uS2Lv5SWKBMLYn4w1tpzzkq9W94RYko
gNIRsjO/pL/odE9Au5Gy+BUwsKXBPIYAugqcgyzNp2Jltbt64td88DXZF6jrLIfPZZTL42a+zwCzKq5bN+AZnhz76
G5o5BcwwpCs0L9GjrbozBRdVcuy3Bj/pgiKlEmyAogGgryzG+Axyf8Re6bwaHnTFYG+757Wg==

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



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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD





7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

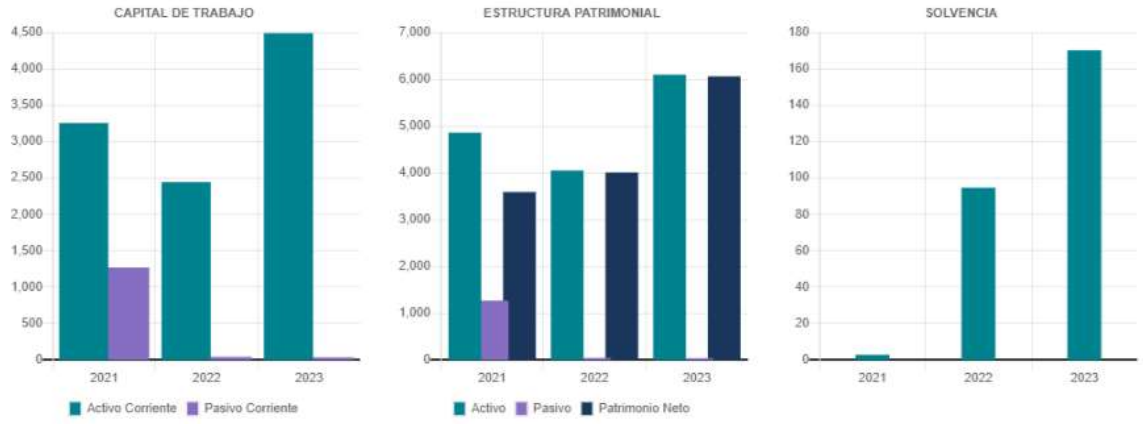
8- Estados Contables

8.1 DATOS CONTABLES

Activo

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	791	1 010	1 133
Inversión corriente	0	0	0
Ant Créditos por ventas	1 231	1 291	1 467
Otros Créditos	0	0	0
Bienes Cambio	1 234	141	1 891
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0	0
Total De Activo Corriente	3 256	2 443	4 491
Créditos Por Ventas	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	1 678	1 681	1 681
Depreciación Acumulada	75	75	75
Bienes De Uso	1 603	1 606	1 606
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0
Total Activo No Corriente	1 603	1 606	1 606
Total Activo	4 858	4 048	6 096

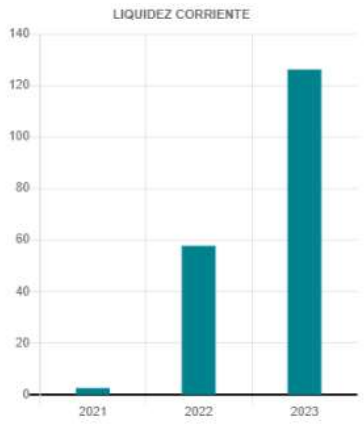
Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos

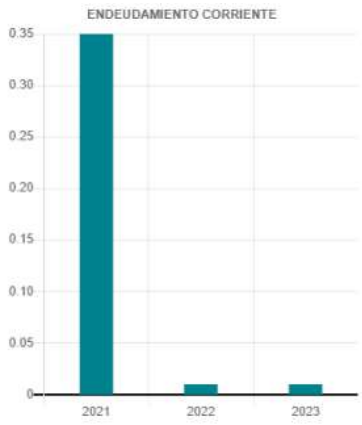


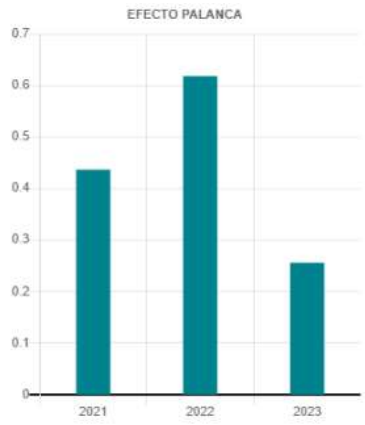
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	970	42	36
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0
Cargas Fiscales	0	0	0
Anticipos De Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	300	0	0
Total Pasivo Corriente	1 270	42	36
Cuentas Por Pagar	0	0	0
Préstamos	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0
Previsiones	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0	0
Total Pasivo	1 270	42	36
Capital Social	220	904	300
Resultados No Asignados	3 368	3 102	5 761
Patrimonio Neto	3 588	4 006	6 061

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



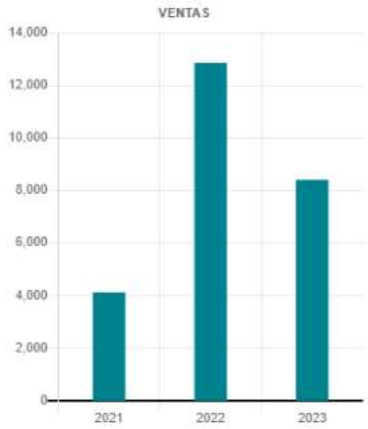


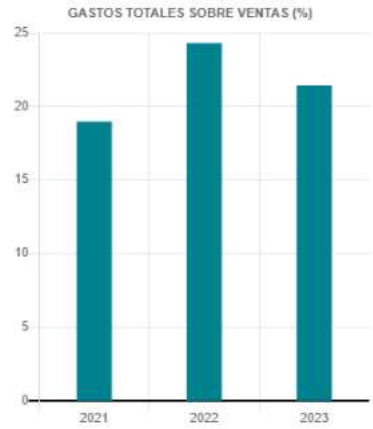


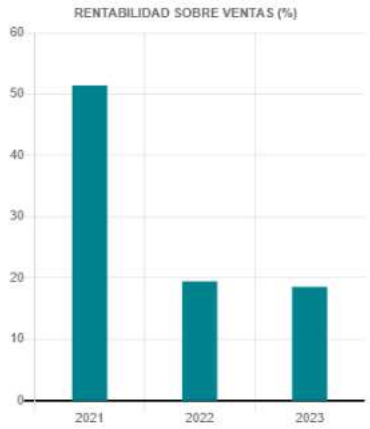
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	4 123	12 858	8 407
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	1 221	7 231	5 044
Resultado Bruto	2 902	5 627	3 363
Amortizaciones	0	0	0
Gastos de Comercialización	381	530	1 140
Gastos de Administración	221	2 508	286
Gastos Financieros	181	88	376
Otros Ingresos	0	0	0
Otros Egresos	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0	0
Resultado	2 120	2 502	1 561

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	2,83	94,67	170,24
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,35	0,01	0,01
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,35	0,01	0,01
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	1 985,54	2 400,20	4 455,11

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	2,56	57,73	126,14
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,59	54,40	73,04
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	3,35	9,96	5,73
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	489,89	4,08	5,96
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,99	51,36	2,67
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,85	3,18	1,38
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	2,57	8,01	5,24
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	70,39	43,76	40,00
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	51,43	19,46	18,56
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	51,43	19,46	18,56
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	2 300 923	2 589 280	1 936 484
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	55,81	20,14	23,03
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,59	0,62	0,26
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	43,64	61,80	25,60
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	2 300 923	2 589 280	1 936 484
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	1,81	61,20	54,40
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,56	0,20	0,23
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	12,74	29,58	5,15

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,04	0,01	0,04
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,09	0,04	0,14
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,05	0,20	0,03
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,19	0,24	0,21
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	2,24	2,49	3,77
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,00	0,00	0,00

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial de la Empresa se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/12) expresados en pesos mexicanos. Información auditada sin salvedades.

1. ANÁLISIS DE CUENTAS

El análisis de las cuentas contables de LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. de C. V. revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera.

- Las ventas han mostrado una disminución significativa del 34.6% al pasar de $12,858,384 en 2022 a $8,406,997 en 2023. Esta caída en las ventas podría ser indicativa de una disminución en la demanda de los servicios ofrecidos por la empresa o de una mayor competencia en el mercado. Es crucial que la empresa investigue las causas de esta disminución para implementar estrategias que reviertan esta tendencia negativa.
- En cuanto al activo corriente, se observa un aumento del 83.9%, pasando de $2,442,510 en 2022 a $4,490,709 en 2023. Este incremento se debe principalmente a un aumento en los bienes de cambio que pasaron de $141.0 Mil a $1.9 Millones, y a caja y bancos, que aumentaron de $1,010,265 a $1,133,209. Este crecimiento en el activo corriente podría indicar una mejora en la gestión del capital de trabajo, aunque también podría reflejar un aumento en los días de cobro, lo que requeriría una revisión más detallada.
- El activo no corriente se mantuvo constante en $1,605,593, lo que sugiere que no hubo inversiones significativas en activos fijos o en la expansión de la capacidad operativa de la empresa durante el período analizado. Esto podría ser una señal de cautela por parte de la empresa ante la disminución de las ventas.
- El pasivo corriente disminuyó ligeramente de $42,311 a $35,600, lo que indica una reducción en las deudas a corto plazo. La empresa no tiene pasivos no corrientes, lo que sugiere una estructura de financiamiento conservadora, sin deudas a largo plazo.
- El patrimonio neto mostró un aumento significativo del 51.3%, pasando de $4,005,792 a $6,060,702. Este incremento se debe principalmente a la acumulación de resultados no asignados, que pasaron de $3,101,792 a $5,760,702. La proporción de resultados no asignados sobre el patrimonio neto es del 95.1%, lo que indica un nivel de capitalización débil, ya que la empresa depende en gran medida de las utilidades retenidas para financiar sus operaciones.

En resumen, la empresa ha experimentado una disminución en las ventas, pero ha logrado aumentar su activo corriente y reducir su pasivo corriente, lo que ha fortalecido su posición de liquidez. Sin embargo, la alta proporción de resultados no asignados en el patrimonio neto sugiere que la empresa podría estar en riesgo si no logra revertir la tendencia de disminución de ventas.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. de C.V.

- Al evaluar los ratios financieros, se observa una solvencia extremadamente alta, con un valor de 170.24 en 2023, lo que indica que la empresa tiene una capacidad muy satisfactoria para cumplir con sus obligaciones

a largo plazo. Este nivel de solvencia es inusualmente alto y refleja la ausencia de deudas significativas en el balance de la empresa.

- El endeudamiento corriente es de 0.01, lo que indica que la empresa tiene un bajo nivel de endeudamiento a corto plazo. Esto sugiere que la empresa no depende de financiamiento externo para sus operaciones diarias, lo cual es positivo desde el punto de vista de la estabilidad financiera.
- La liquidez corriente es de 126.14, lo que indica un nivel de liquidez extremadamente alto. Esto significa que la empresa tiene una capacidad muy buena para cubrir sus pasivos corrientes con sus activos corrientes. Sin embargo, un nivel de liquidez tan alto podría indicar una gestión ineficiente del capital de trabajo, ya que la empresa podría estar manteniendo un exceso de activos líquidos que podrían ser invertidos para generar mayores retornos.
- El capital de trabajo, calculado como la diferencia entre el activo y el pasivo corrientes, es positivo y representa un porcentaje significativo de las ventas, lo que indica que la empresa tiene un capital de trabajo suficiente para operar sin problemas financieros a corto plazo.
- El resultado bruto sobre ventas es del 40.00%, lo que indica un nivel de rentabilidad muy bueno. Esto sugiere que la empresa tiene un margen bruto saludable, lo que le permite cubrir sus costos operativos y generar utilidades.
- Finalmente, la rentabilidad sobre ventas es del 18.56%, lo que indica que la empresa tiene una rentabilidad muy buena. Este nivel de rentabilidad sugiere que la empresa es eficiente en la generación de utilidades a partir de sus ventas, lo que es un indicador positivo de su desempeño financiero.

En conclusión, los ratios financieros de la empresa muestran una posición financiera sólida, con alta solvencia, bajo endeudamiento y buena rentabilidad. Sin embargo, la empresa debe considerar la posibilidad de invertir su exceso de liquidez para mejorar aún más su rentabilidad.

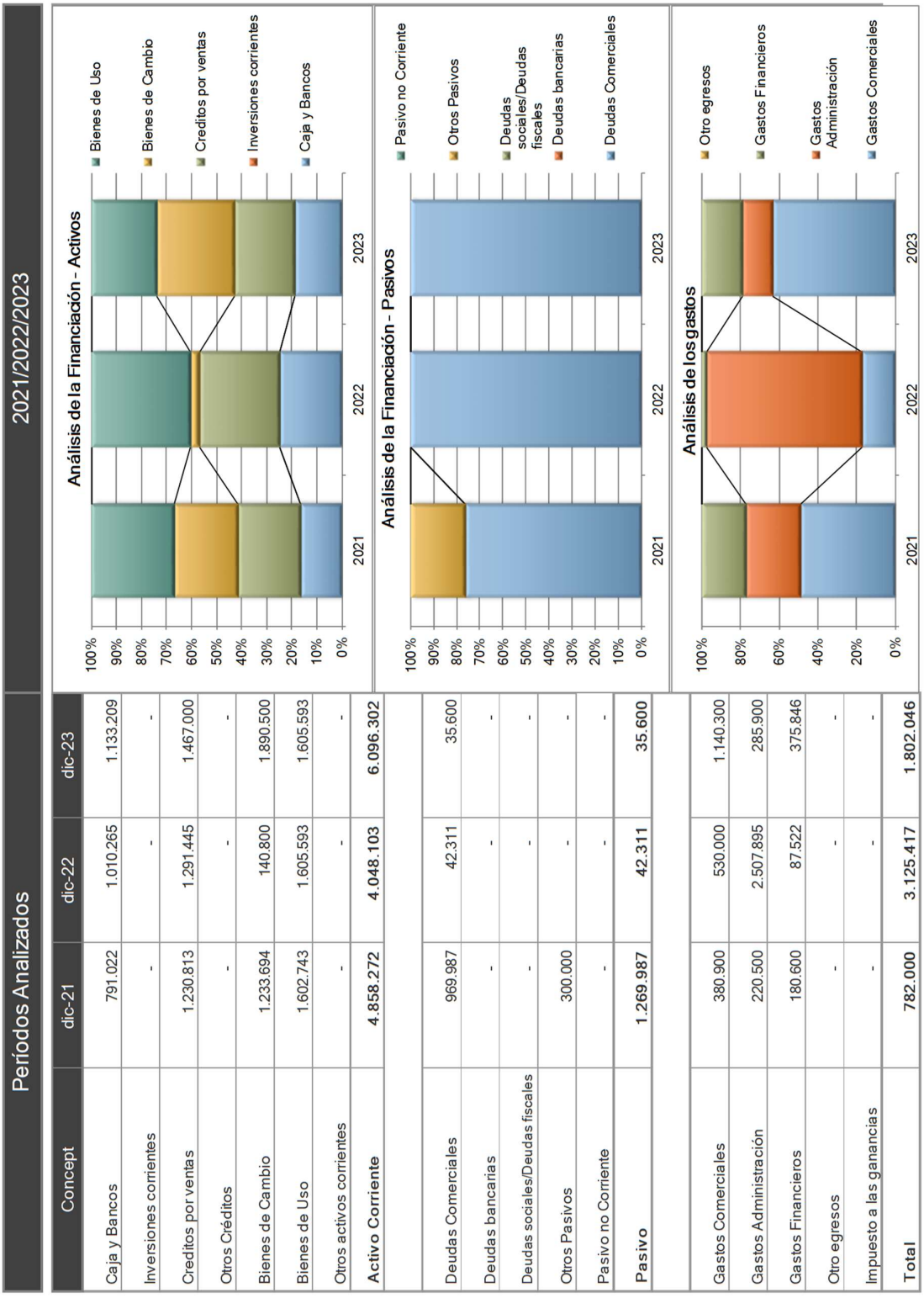
3. KEY METRICS

A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para LA PROVIDENCIA ELECTRICA DE LAS HUASTECAS S.A. de C.V:

- Solvencia (valor esperado > 0.7): 170.24
- Endeudamiento Corriente (valor esperado < 0.5): 0.01
- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): 0.01
- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.7): 126.14
- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.8): 0.23
- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 9%): 18.56%

8.2 ANÁLISIS VERTICAL

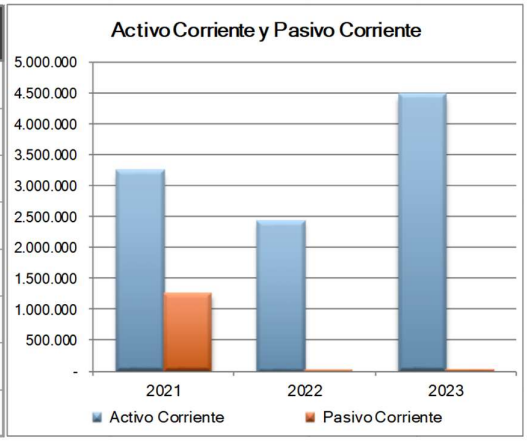
Períodos Analizados			
Concept	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	791.022	1.010.265	1.133.209
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	1.230.813	1.291.445	1.467.000
Otros Créditos	-	-	-
Bienes de Cambio	1.233.694	140.800	1.890.500
Bienes de Uso	1.602.743	1.605.593	1.605.593
Otros activos corrientes	-	-	-
Activo Corriente	**4.858.272**	**4.048.103**	**6.096.302**
Deudas Comerciales	969.987	42.311	35.600
Deudas bancarias	-	-	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	-	-	-
Otros Pasivos	300.000	-	-
Pasivo no Corriente	-	-	-
Pasivo	**1.269.987**	**42.311**	**35.600**
Gastos Comerciales	380.900	530.000	1.140.300
Gastos Administración	220.500	2.507.895	285.900
Gastos Financieros	180.600	87.522	375.846
Otro egresos	-	-	-
Impuesto a las ganancias	-	-	-
Total	**782.000**	**3.125.417**	**1.802.046**



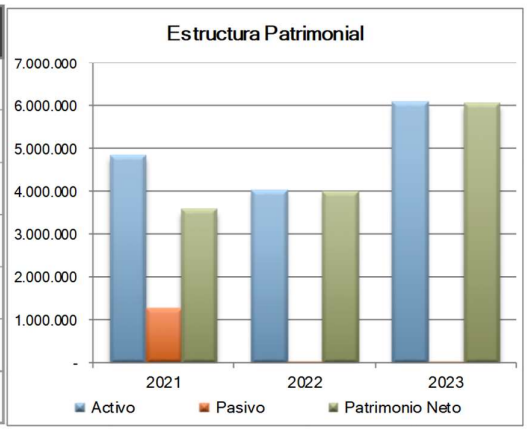
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2021/2022/2023

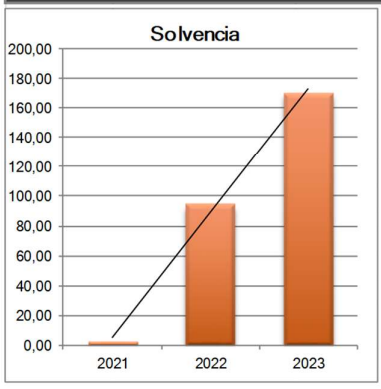
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	2,83	94,67	170,24
Patrimonio Neto sobre Activo	74%	99%	99%
Endeudamiento corriente	0,35	0,01	0,01
Capital corriente	0,41	0,59	0,73
Activo no Cte sobre Activo	33%	40%	26%
Financiación del activo no cte.	2,24	2,49	3,77
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	76%	100%	100%

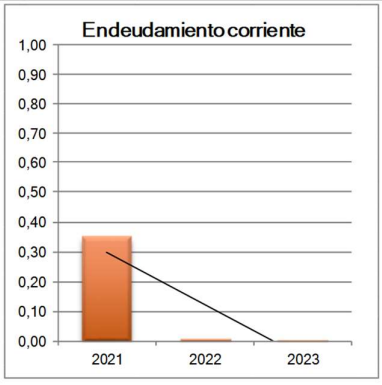


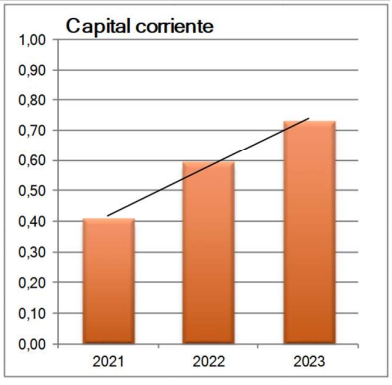
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 3.255.529	$ 2.442.510	$ 4.490.709
Activo no Corriente	$ 1.602.743	$ 1.605.593	$ 1.605.593
Activo	$ 4.858.272	$ 4.048.103	$ 6.096.302
Pasivo Corriente	$ 1.269.987	$ 42.311	$ 35.600
Pasivo no Corriente	$ -	$ -	$ -
Pasivo	$ 1.269.987	$ 42.311	$ 35.600
Patrimonio Neto	$ 3.588.285	$ 4.005.792	$ 6.060.702



Trends



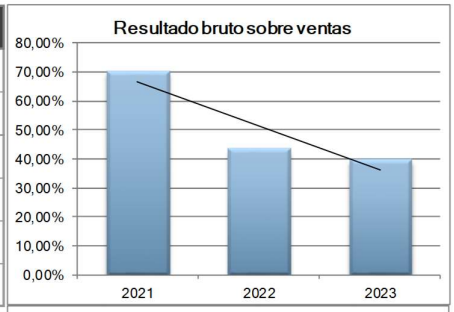




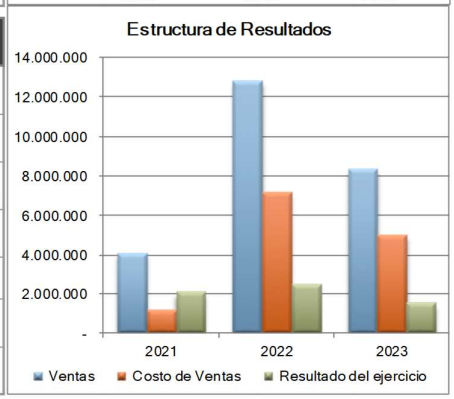
Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

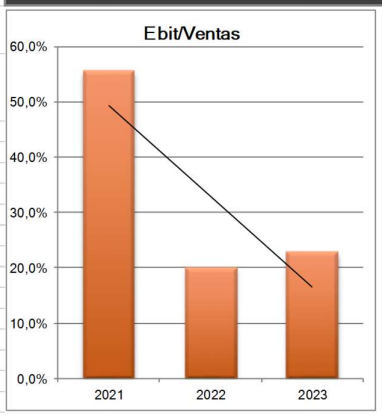
Períodos Analizados	2021/2022/2023		
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	59,1%	62,5%	25,8%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	64,1%	64,6%	32,0%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	47,4%	64,0%	31,8%
Resultado bruto sobre ventas	70,4%	43,8%	40,0%
Rentabilidad sobre Ventas	51,4%	19,5%	18,6%
Costo del financiamiento	14,2%	206,9%	1055,7%

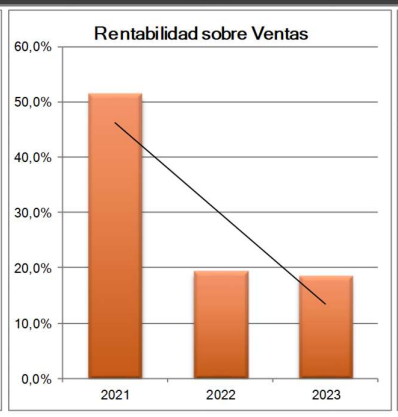


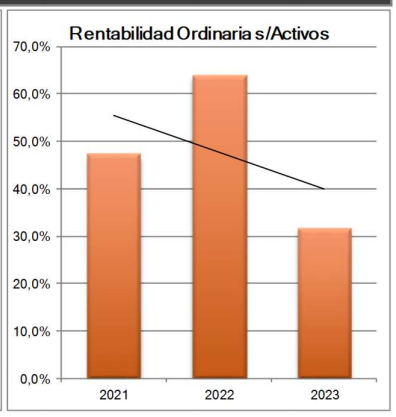
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 4.123.123	$ 12.858.384	$ 8.406.997
Costo de Ventas	$ 1.220.800	$ 7.231.209	$ 5.044.313
Resultado del ejercicio	$ 2.120.323	$ 2.501.758	$ 1.560.638
Ebit	$ 2.300.923	$ 2.589.280	$ 1.936.484
Ebit/Ventas	55,8%	20,1%	23,0%
EBITDA/Ventas	0,56	0,20	0,23
EBITDA/Intereses	12,74	29,58	5,15



Trends



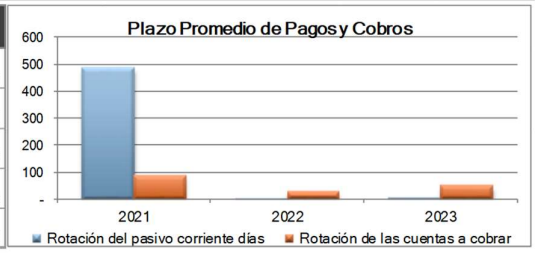




Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

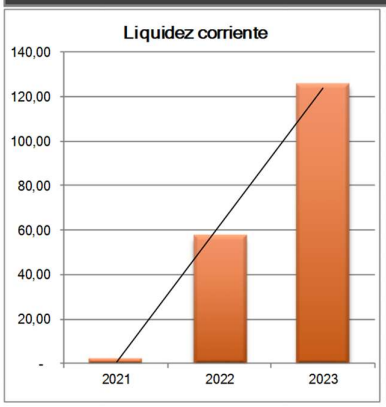
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	2,56	57,73	126,14
Liquidez acida	1,59	54,40	73,04
Rotación del pasivo corriente días	490	4	6
Rotación de las cuentas a cobrar	90	30	53
Efecto Palanca	0,44	0,62	0,26

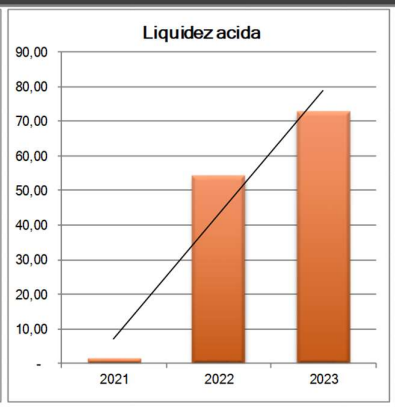


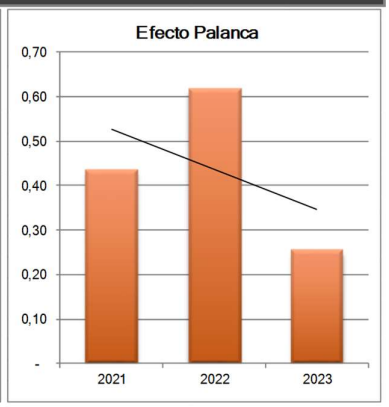
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	791.022	1.010.265	1.133.209
Creditos por ventas	1.230.813	1.291.445	1.467.000
Deudas Comerciales	969.987	42.311	35.600
Deudas bancarias	-	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	-	-

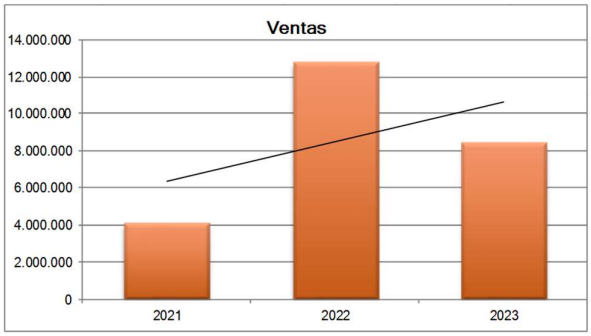


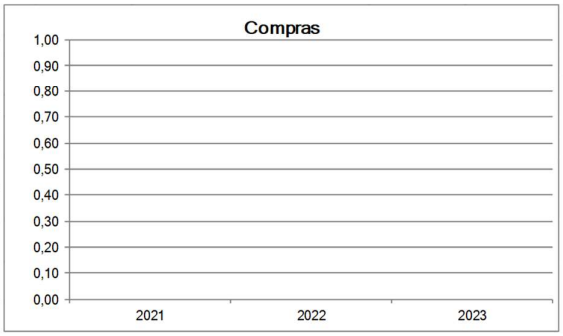
Trends







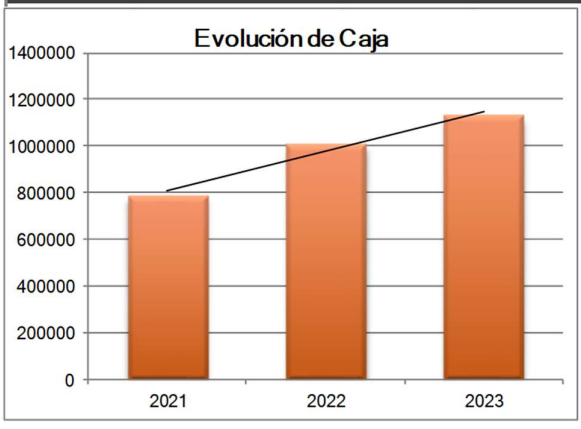


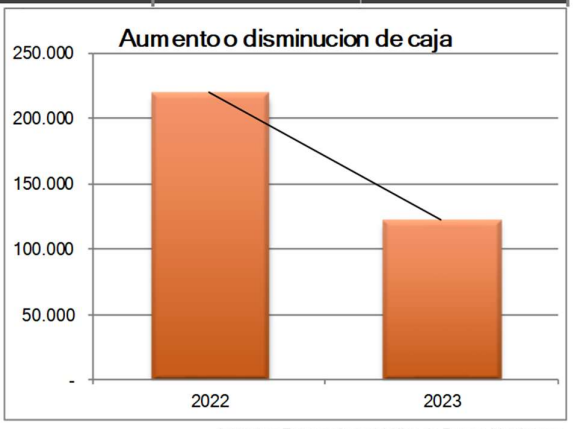


Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	**dic-22**	**dic-23**
Resultado del ejercicio	**$ 2.501.758,00**	**$ 1.560.638,00**
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ -	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	**$ 2.501.758,00**	**$ 1.560.638,00**
Variación de créditos por ventas	$ -60.632,00	$ -175.555,00
Variación de otros créditos	$ -	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ 1.092.894,00	$ -1.749.700,00
Variación de otros activos corrientes	$ -	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ -927.676,00	$ -6.711,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -	$ -
Variación de otras deudas	$ -300.000,00	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	**$ 2.306.344,00**	**$ -371.328,00**
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -2.768.251,00	$ 1.098.272,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ 684.000,00	$ -604.000,00
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -2.850,00	$ -
Flujo de fondos antes de la financiación	**$ 219.243,00**	**$ 122.944,00**
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	**$ 219.243,00**	**$ 122.944,00**





Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	700.583	$	S/Patrimonio Neto	373.342	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	222.294	$
Modo de Cobro s/Balance	52	días	S/Activos Líquidos	113.724	$
Modo de Pago s/Balance	54	días	S/Variables Combinadas	198.643	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	362.394	724.788	1.087.182	1.449.576	2.174.365	2.899.153
	80%	322.128	644.256	966.384	1.288.512	1.932.769	2.577.025
	65%	261.729	523.458	785.187	1.046.916	1.570.374	2.093.833
	50%	201.330	402.660	603.990	805.320	1.207.980	1.610.641
	40%	161.064	322.128	483.192	644.256	966.384	1.288.512
	30%	120.798	241.596	362.394	483.192	724.788	966.384
	20%	80.532	161.064	241.596	322.128	483.192	644.256
	10%	40.266	80.532	120.798	161.064	241.596	322.128
	2%	8.053	16.106	24.160	32.213	48.319	64.426

Importes Expresados en Miles de Pesos Mexicanos + 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	138,39	10	Liquidez corriente	ratio	100,10	10
Endeudamiento corriente	ratio	0,04	10	Liquidez acida	ratio	62,17	10
Capital corriente	%	67,1%	10	Rotación del pasivo corriente días	días	54	10
Activo no Cte sobre Activo	%	29,7%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	52	10
Financiación del activo no cte.	ratio	3,37	10	Efecto Palanca	ratio	0,35	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	97,6%	1	Gastos Financieros sobre Ventas	%	3,7%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	11,2%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	36,4%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	6,8%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	41,7%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	21,8%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	39,8%	9	Vida restante de Bienes de Uso	años	-	1
Resultado bruto sobre ventas	%	43,8%	10	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	22,0%	10	Rotación del activo	veces	1,75	1
Costo del financiamiento	%	781,8%	6	Total			
Ebit/Ventas	%	25,7%	10	96,11			
EBITDA/Ventas	%	25,7%	10				
EBITDA/Intereses	%	10,80	10				

