DOSSIER FIDELITAS

DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL S.A. DE C.V.

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

MEXICO

Diciembre 2024

Esta información es confidencial y de uso exclusivo de quien la solicita. Su finalidad es meramente orientativa en decisiones crediticias. No implica juicio de valor ni de solvencia de los informados. Su evaluación y las decisiones que el cliente tome son ajenas a Fidelitas.

1- Resumen Ejecutivo

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

Informe de Reevaluación / Ampliación de Alcance
Anexo 3 A - Servicios

			No Aplica	No cumple / No posee / No cedio información (0)	Con irregularidades / sin planes de regularización / cedió información parcial (1)	No aplica por que contrata monotributistas. (2)	Están inscriptos en moratorias, planes de pagos, etc. y paga (3)	Se detectan caso de atraso puntuales (4)	No se detectan desvíos (5)
1. Cumplimiento de Obligaciones Previsionales e Impositivas									
1.1	**Como es su situación salarial y social respecto de:**								
1.1.1	Presentación y pago de aportes y contribuciones								X
1.2	**Como es su situación fiscal respecto de:**								
1.2.1	Situacion ante el SAT			X					
1.3	**Como es su situación bancaria**								X
Total Cumplimiento Previsional e Impositivo		**67%**	**10**						

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		**60%**	**18**									

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**	10	**15**	**67%**	**10,0%**	**0,7**
2	**Situación Económico-Financiera**	18	**30**	**60%**	**90,0%**	**5,4**
Resultado Final		**6,1**				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2 CONCLUSIÓN

DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL S.A. DE C.V. es una empresa dedicada a la ingeniería y mantenimiento de estructuras. Inicio sus actividades en el año 2015 en Campeche, México. Sus accionistas son: JOSE ALFREDO FRIAS GALMICHE (70%) y RODOLFO FRIAS VELAZQUEZ (30%). No declara operar bajo certificaciones de Calidad. Según lo informado al 08/2024 cuenta con 9 empleados contratados. 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 corroborar si se encuentra al corriente con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT). No se observan embargos, Notas de Prensa Negativas, Cuestiones Judiciales, Eventos de integridad ni sanciones en el directorio de proveedores y contratistas.

Desde el punto de vista contable DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL S.A. DE C.V. a 12/2023, refleja una situación económica debilitada. Las ventas disminuyeron significativamente un -15.9%, manteniéndose en valores marginales los márgenes de ganancia, pasando de 0.36% s/ventas a 0.66% s/ventas. Por su parte, la situación financiera y patrimonial de la empresa fue satisfactoria. La solvencia continua en valores adecuados, pasando de 1.06 a 2.41, la liquidez corriente aumentó de 4.41 a 7.13, profundizando en buenos niveles y el endeudamiento corriente fue de 0.07, siendo muy adecuado. No obstante, el nivel de capitalización fue insuficiente, representando los Resultados no asignados más del 90% del patrimonio neto. Por último, la proyección de ventas para los 11 meses posteriores al balance indica un aumento del 47.3%.

Según los datos analizados, la empresa presenta una marginal rentabilidad sobre ventas, ante esto sugerimos operar con cierta cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 14 654 165**	**MXN 19 784 366**
Límite de compra	**MXN 4 396 249**	**MXN 5 935 309**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 8
2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 9
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 10
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 10
2.7.1 Socios / Accionistas 10
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 10
2.7.3 Directivos 10
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos **¡Error! Marcador no definido.**
2.8 ACTIVOS 11
2.8.1 Inmuebles 11
2.8.2 Rodados 11
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 11
OTRAS PUBLICACIONES 11
2.10 CERTIFICACIONES 11
2.10.1 Certificaciones de Calidad 11
2.10.2 Distinciones Obtenidas 12
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 12
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 12
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 12

3- SITUACIÓN COMERCIAL 13

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 13
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 14
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 14
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 15
3.5 PROVEEDORES 15
3.6 CLIENTES 15
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 15

4- COMERCIO EXTERIOR 16

4.1 IMPORTACIONES 16
4.2 EXPORTACIONES 16

5- SITUACIÓN BANCARIA 17

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 17

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 17

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 18

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 18
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 18
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 18
6.3.1 Embargos 18
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 18

7- INTEGRIDAD 20

7.1 INTEGRIDAD 20
7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS 20
7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 20

8- ESTADOS CONTABLES 21

8.1 DATOS CONTABLES 21
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 28
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 29
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 30
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 31
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 32
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 33
8.8 SCORE DE BALANCE 34

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL S.A. DE C.V.
Tax ID	DME151210539
Identificador Global	MX02563538
Tipo de Empresa	SOCIEDAD ANÓNIMA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	AVENIDA LIRIOS 11 0 CARMEN, 24118 CAMPECHE
Estado	ACTIVA
Código Postal	24114
País	MÉXICO
Teléfonos	9331340389
Actividad	AUTOTRANSPORTE FORÁNEO DE MATERIALES Y RESIDUOS PELIGROSOS OTROS SERVICIOS DE LIMPIEZA OTRO AUTOTRANSPORTE FORÁNEO DE CARGA GENERAL
Fecha de Inicio Actividad	10/12/2015
E-mail	administracion@dimaes.com.mx
Contacto	Nombre: ALFREDO FRIAS GALMICHE Cargo: GERENTE GENERAL Teléfono: 9331340389 Email: administracion@dimaes.com.mx
Empleados	9 (Form. IMSS 08/2024)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Somos una empresa mexicana que ofrece soluciones integrales, en materia de: suministros de servicios multidisciplinarios, supliendo las diferentes necesidades de nuestros clientes y socios en el área industrial. Motivada y dispuesta a entregar toda su experiencia, maquinaria, equipo de trabajo especializado y la mejora continua.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

VISIÓN

Ser una empresa de servicios multidisciplinarios competente, reconocida por satisfacer con calidad y excelencia las necesidades de nuestros socios y clientes favoreciendo el desarrollo industrial y crecimiento de estos.

MISIÓN

Brindar servicios confiables que aporten crecimiento integral en nuestros clientes a través de la gestión de procesos, talento humano y cuidado ambiental.

NUESTROS VALORES

- ✓ Servicio al cliente: compromiso con proporcionar un servicio confiable, cordial, eficiente y de calidad a nuestros clientes, priorizando siempre sus necesidades y satisfacción.
- ✓ Honestidad y transparencia: promovemos la transparencia en todos nuestros proyectos, asegurando la aplicación de valores éticos y profesionales para garantizar la mejor calidad de servicio y la confianza de nuestros clientes.
- ✓ Respeto: consideramos que el respeto mutuo es fundamental dentro de nuestra organización y en todas nuestras relaciones laborales, valorando a cada individuo como parte integral de nuestro equipo.
- ✓ Compromiso con la calidad: nos comprometemos a realizar nuestro trabajo bajo procedimientos administrativos y operativos que promuevan la mejora continua, asegurando así cumplir satisfactoriamente con las expectativas de nuestros clientes.
- ✓ Responsabilidad social: somos sensibles a las preocupaciones y necesidades de la comunidad, contribuyendo activamente a su bienestar a través de nuestro trabajo diario y comprometiéndonos con su desarrollo.
- ✓ Sostenibilidad ambiental: buscamos contribuir a la creación de un entorno sano mediante la promoción del cuidado de los recursos naturales y el fomento del desarrollo sostenible en todas nuestras actividades.

Fuente: Empresa

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA | SAT

DME151210539
Registro Federal de Contribuyentes

DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 16020367805
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
CARMEN , CAMPECHE A 02 DE NOVIEMBRE DE 2024

DME151210539

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	DME151210539
Denominación/Razón Social:	DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	
Fecha inicio de operaciones:	10 DE DICIEMBRE DE 2015
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	10 DE DICIEMBRE DE 2015

Datos del domicilio registrado	
Código Postal:24114	**Tipo de Vialidad:** AVENIDA (AV.)
Nombre de Vialidad: AV. CAMARON	**Número Exterior:** 823
Número Interior:	**Nombre de la Colonia:** JUSTO SIERRA
Nombre de la Localidad: CIUDAD DEL CARMEN	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** CARMEN
Nombre de la Entidad Federativa: CAMPECHE	**Entre Calle:** MERO
Y Calle: CURVINA	

Actividades Económicas:

Página [1] de [3]

HACIENDA | SAT

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

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
3	Autotransporte foráneo de materiales y residuos peligrosos	35	01/02/2023	
1	Otros servicios de limpieza	25	10/01/2022	
2	Otro autotransporte foráneo de carga general	10	10/01/2022	
3	Alquiler de camiones de carga sin chofer	10	10/01/2022	
3	Otro autotransporte foráneo de carga especializado	10	07/02/2022	
1	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	5	10/12/2015	
5	Centros generales de alquiler	5	01/02/2023	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen Simplificado de Confianza	01/01/2022	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	10/12/2015	
Declaración anual de ISR del Régimen de Simplificado de Confianza. Personas Morales	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	01/01/2022	
Pago definitivo mensual de IVA. Régimen Simplificado de Confianza.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2022	
Pago provisional mensual de ISR. Régimen Simplificado de Confianza.	A más tardar el día 17 del mes de calendario inmediato posterior a aquél al que corresponda el pago	01/01/2022	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/02/2023	

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: ||2024/11/02|DME151210539|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

Sello Digital: D4s7uiiORu/2/W3c95GxPurTL3dpFHSGKcXwV+Kj7oFIloEkVEP/dHaNQ5640wDenB0uezHH/EDsVR+ZcifK3TT 09/5O1UGg1HG7xKbMTPZAJ7msQVgzr+XStY2A+9M46mb77cyKJnli3aR+I0xSNagUe3AQ7J8ByGkjMDT3sS4=

Página [2] de [3]

HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
SAT
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

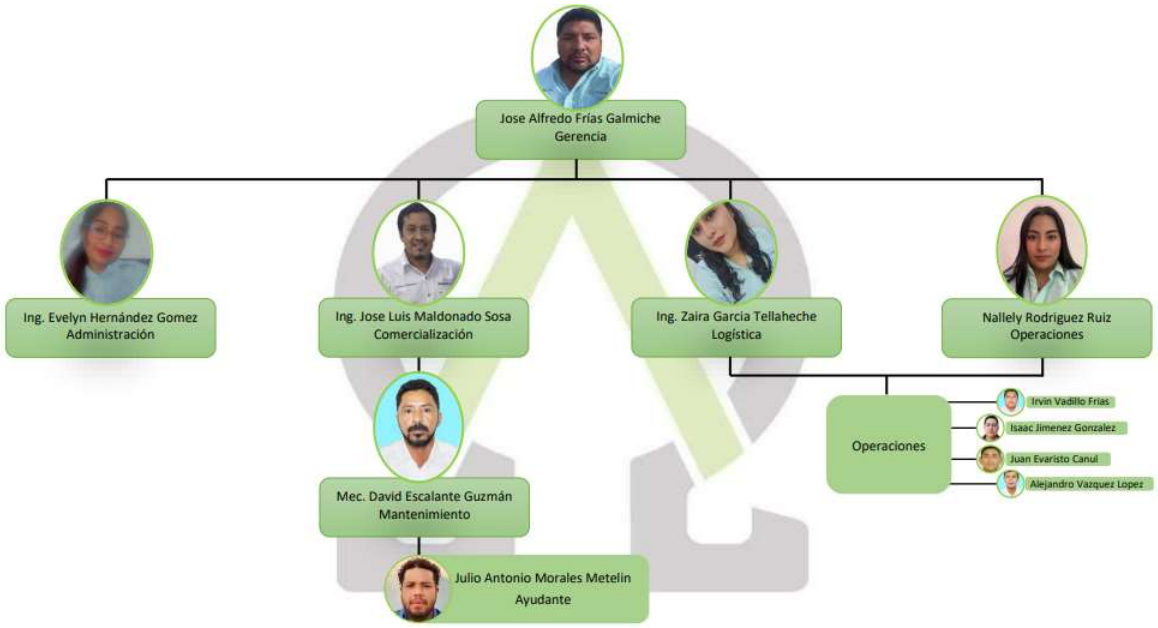
Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, C.P. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica desde cualquier parte del país:
MarcaSAT 55 627 22 728 y para el exterior del país
(+52) 55 627 22 728

Fuente: Empresa

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA



Fuente: Empresa

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	%
JOSE ALFREDO FRIAS GALMICHE	México	FIGA830109NE2	70.00
RODOLFO FRIAS VELAZQUEZ	México	FIVR560212QV3	30.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
OMAR ORLANDO NARVAEZ LIÑAN	México	NRLNOM87051128H200	Administrador unico
IVAN ALEXANDER CAUHUICH DAMAS	México	CHDMIV99011404H500	Comisario
JOSE ALFREDO FRIAS GALMICHE	México	FIGA830109NEZ	Gerente

Fuente: Empresa.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

La empresa Diseño y Mantenimiento Estructural S.A. De C.V. con domicilio en Ave. Camarón # 823 Col. Justo Sierra 2da.. Secc. entre calle Mero y Curvina, Cd Carmen Campeche cuenta con una propiedad del siguiente inmueble "EL Ceibo" ubicado en la calle carretera Circuito del Golfo colonia Parcela 41-Z Ponce del ejido Puerto Rico Ciudad del Carmen Campeche con un área de 26,132.00 M2

La Empresa es propietaria legítima del inmueble, según se desprende de la escritura pública número 456-2019, otorgada ante la notaría pública número 4, el 18 septiembre del 2019.

Fuente: Empresa

2.8.2 Rodados

No.	MARCA DE LA UNIDAD	MODELO	PLACA	NUM. DE SERIE	NUM. DE POLIZA
1	NISSAN	NP300 2017	CS4179A	3N6AD31A1HK853333	75MB0203F3
2	TRACTO KENWORTH	2015	69AY4P	3WKADP0X9FF860814	7980005387
3	PLANA MUÑOZ	2020	68UT2R	3C9P40GB1LM142248	7980005415
4	PLANA EL MEXICANO	2018	39UR1A	3T9PB4028JM037971	7980005387
5	TRACTO KENWORTH	2018	80BB8T	3WKDDS0XXJF813249	7980005391
6	TANQUE FERMASI	2015	09UT2U	3F9S40A30FA042216	7980005392
7	CHEVROLET S-10 MAX	2024	CS9972A	LSFAM2AB0RA066701	05700359896
8	ISUZU ELF 400	2009	04BH9N	JAANPR75897100348	0004891042
9	PIPA INTERNACIONAL	2022	VP3138B	3R9CT1219NA182282	0570043560
10	PIPA KENWORTH	2009	DB3063C	3BKHLN9X79F372673	0570043794
11	PIPA KENWORTH	2010	DB3152C	3BKHKM9XXAF375102	241333131
12	TRACTO KENWORTH	2013	16BG8J	1XKFD49X6DJ959803	150264953600

Fuente: Empresa

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información de prensa.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2021	3	2	3	8
2022	3	2	3	8
2023	3	2	3	**8**

Fuente: Empresa.

INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
SEGURIDAD Y SOLIDARIDAD SOCIAL

Propuesta de Cédula de Determinación de Cuotas IMSS
Del 04-ESTATAL CAMPECHE
Subdel 04-CIUDAD DEL CARMEN

DISE O Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL SA DE CV
A11 - 32246 - 10 - 5 **R.F.C.** DME151210539
AV. CAMARON N. 823 JUSTO SIERRA CARMEN
C.P. 24114 **MPIO.** A11 **SEC. NOT.** 03
4102 SERVICIOS UNIVERSALES EDIFICACION

Empresario: La L?nea de Captura es tu medio de pago, desc?rgala desde SIPARE. El Art. 31 de la Ley del SS, establece los beneficios por ausentismo de trabajadores. Si por COVID19 tu empresa presenta problemas de liquidez, contamos con un convenio, consulta: www.imss.gob.mx/tramites/imss02089

	PATRONAL	OBRERA	SUMA
IMPORTE TOTAL:	**12,076.50**	**812.95**	**12,889.45**
Cuota Fija:	5,514.94		5,514.94
Excedente:	0.00	0.00	0.00
Prestaciones en Dinero:	455.27	162.58	617.85
Gastos Med. Pens. Art. 25:	682.90	243.86	926.76
Riesgos de Trabajo:	3,634.84		3,634.84
Invalidez y Vida Patronal:	1,138.18	406.51	1,544.69
Guarderías y Prestaciones Sociales:	650.37		650.37

Fecha Límite de Pago: 17/09/2024

PERIODO	PROPUESTA IMSS	PRIMA R. T.	CLASE RT	S.M.V	Fecha Sal Min	U.M.A. AL	U.M.A. DESDE	COTIZANTES	DIAS COT.
08 - 2024	241046711	5.58875	5	248.93	01/01/2024	31/01/2024 103.74	01/02/2024 108.57	9	249

DETALLE DE TRABAJADORES

N° de Seguridad Social / MOVIMIENTOS					Apellidos y Nombre(s) del Asegurado / CUOTAS ENFERMEDADES Y MATERNIDAD											CURP	
ORIGEN	CLAVE	FECHA	DÍAS	SALARIO DIARIO	CUOTA FIJA	EXCEDENTE PAT	EXCEDENTE OBR	PRESTACIONES EN DINERO PAT	PRESTACIONES EN DINERO OBR	GASTOS MEDICOS PENS. PAT	GASTOS MEDICOS PENS. OBR	RIESGOS DE TRABAJO	INVALIDEZ Y VIDA PAT	INVALIDEZ Y VIDA OBR	GUARDERÍAS Y PREST. SOC.	S U M A	
81 80 63 0482 0						CRUZ CARAVEO JORGE ALBERTO											CUCJ630901HCCRRR01
4			31	261.20	686.60	0.00	0.00	56.68	20.24	85.02	30.36	452.53	141.70	50.61	80.97	1,604.71	
81 08 82 0219 7						ESCALANTE GUZMAN JOSE DAVID											EAGD821229HCCSZV07
4			31	261.20	686.60	0.00	0.00	56.68	20.24	85.02	30.36	452.53	141.70	50.61	80.97	1,604.71	
71 90 65 3231 3						GALINDO CASTRO JOSE LUIS											
4	R	01-08-2024	31	261.20	686.60	0.00	0.00	56.68	20.24	85.02	30.36	452.53	141.70	50.61	80.97	1,604.71	
66 16 94 9102 5						GARCIA TELLAHECHE ZAIRA DE JESUS											GATZ941223MTCRLR07
4			31	261.20	686.60	0.00	0.00	56.68	20.24	85.02	30.36	452.53	141.70	50.61	80.97	1,604.71	
83 96 81 6065 1						HERNANDEZ GOMEZ EVELYN											HEGE810607MTCRMV04
4			31	261.20	686.60	0.00	0.00	56.68	20.24	85.02	30.36	452.53	141.70	50.61	80.97	1,604.71	
83 13 95 4460 1						RODRIGUEZ RUIZ NALLELY											RORN951001MTCDZL06
4	R	01-08-2024	31	261.20	686.60	0.00	0.00	56.68	20.24	85.02	30.36	452.53	141.70	50.61	80.97	1,604.71	
81 01 82 0704 3						ROSADO GUTIERREZ SERGIO ALEJANDRO											ROGS820613HCCSTR08
4			31	261.20	686.60	0.00	0.00	56.68	20.24	85.02	30.36	452.53	141.70	50.61	80.97	1,604.71	
83 97 79 3100 1						VADILLO BALCAZAR CARMEN ISRAEL											VABC790720HCCDLR01
0	B	15-08-2024	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1			15	261.20	332.22	0.00	0.00	27.43	9.80	41.14	14.69	218.97	68.57	24.49	39.18	776.49	
18 21 01 6911 8						VADILLO FRIAS IRVIN GUADALUPE											VAFI010723HCCDRRA4
4	R	15-08-2024	17	261.20	376.52	0.00	0.00	31.08	11.10	46.62	16.65	248.16	77.71	27.75	44.40	879.99	

Fuente: Empresa

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL S.A DE C.V TIENE RELACION COMO PRESTADOR DE SERVICIOS PORTUARIOS CON ASIPONA, DOS BOCAS. API CD DEL CARMEN Y API FRONTERA.

LAVADO Y LIMPIEZA DE TANQUES A SILOS DE EMBARCACIONES

EL SERVICIO DE LAVADO DE TANQUES SE REALIZAN A EMBARCACIONES O EN ESPACIOS CONFINADOS, SE CUENTA CON CAPACITACION DEL PERSONAL, CERTIFICACION DE EQUIPOS, PRUEBA DE INEXISTENCIA DE GAS, HERRAMIENTAS Y MATERIALES PARA EL MANEJO Y CONTROL DE RESIDUOS EXISTENTES EN LOS ESPACIOS CONFINADOS.

NUESTRO SERVICIO PUEDE SER INTEGRAL, EXTRACCION DE REMANENTES, LAVADO O LIMPIEZA EN INTERIOR DE TANQUE O SILO, TRANSPORTE Y DESTINO FINAL DE LOS RESIDUOS PELIGROSOS PRODUCTO DE LA REALIZACION DE LA LIMPIEZA .

LIMPIEZA Y LAVADO DE TANQUES (PRESAS)Y SILOS (ESPACIOS CONFINADOS) A EMBARCACIONES





LIMPIEZA DE SILOS Y EXTRACCION DE REMANENTES DE BARITA A EMBARCACIONES
Y ESPACIOS CONFINADOS



Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	$ 130 490	$ 593 421	MXN
Febrero 2024	$ 1 691 012	$ 1 202 351	MXN
Marzo 2024	$ 2 045 876	$ 1 440 199	MXN
Abril 2024	$ 1 116 400	$ 1 106 302	MXN
Mayo 2024	$ 747 201	$ 780 807	MXN
Junio 2024	$ 4 068 759	$ 3 042 706	MXN
Julio 2024	$ 1 982 805	$ 1 201 777	MXN
Agosto 2024	$ 801 690	$ 887 075	MXN
Septiembre 2024	$ 2 377 220	$ 1 255 376	MXN
Octubre 2024	$ 3 604 088	$ 2 940 162	MXN
Noviembre 2024	$ 1 218 825	$ 478 078	MXN
Total	**$ 19 784 366**	**$ 14 928 254**	**MXN**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
2021	$ 20 408 860	MXN
2022	$ 17 428 809	MXN
2023	$ 14 654 165	MXN

Fuente: Empresa.

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

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

3.5 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	CAWSA S.A DE C.V.	México	CAW130625JB0	$ 284 761	MXN

Fuente: Empresa.

3.6 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	ARTICULOS ELECTRICOS INDUSTRIALES DEL CARMEN	México	AEI861027P26	$ 69	MXN
2	MARES SERVICIOS Y PROYECTOS INTEGRALES	México	MSP200901HNA	$ 27	MXN
3	Constructora y Perforadora Latina	México	CPL801111PS2	$ 21	MXN
4	SERVICIOS INTEGRALES TECNICOS Y ECOLOGICOS	México	SIT070314GQ5	$ 14	MXN
5	PM OFFSHORE	México	POF1106286S8	$ 12	MXN
6	HYDRA MARINE	México	HMA081014D91	$ 11	MXN
7	NAVIERA PORTUS NOSTRUM	México	NPN230626KU0	$ 10	MXN
8	POLIMEX QUIMICOS	México	PQU130715JB5	$ 4	MXN
9	MARITIMA DEL GOLFO DE MEXICO Y SUBSIDIARIAS PARA EL PETROLEO	México	TDM0704274S5	$ 1	MXN
10	HUASTECA OIL ENERGY	México	HOE0904178T7	$ 0	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	COBERTURA AMPLIA	QUALITAS	7980005391	$ 1 000 000	MXN
2	COBERTURA AMPLIA	QUALITAS	7980005415	$ 215 000	MXN
3	COBERTURA AMPLIA	QUALITAS	0004891042	$ 200 000	MXN

Fuente: Empresa

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

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

4.2 EXPORTACIONES

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

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se 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



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



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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD











7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS

No se detectó información.

7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

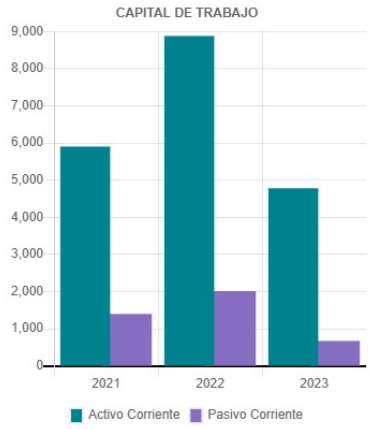
8- Estados Contables

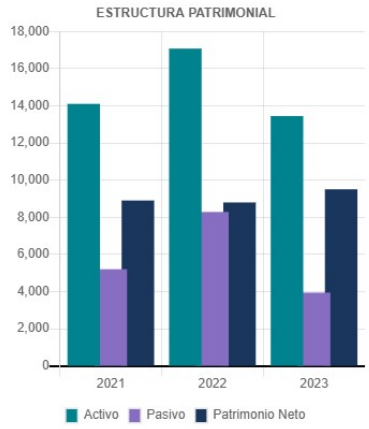
8.1 DATOS CONTABLES

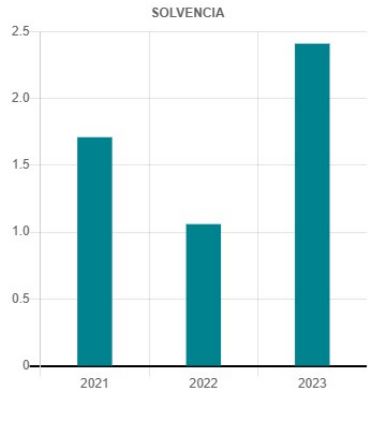
Activo

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	2 521	493	210
Inversión corriente	0	0	0
Ant Créditos por ventas	2 673	7 588	3 733
Otros Créditos	550	550	550
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	160	251	289
Total De Activo Corriente	5 905	8 882	4 783
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	8 059	8 608	9 118
Depreciación Acumulada	130	404	449
Bienes De Uso	7 929	8 203	8 668
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	275	0	0
Total Activo No Corriente	8 203	8 203	8 668
Total Activo	14 108	17 086	13 451

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



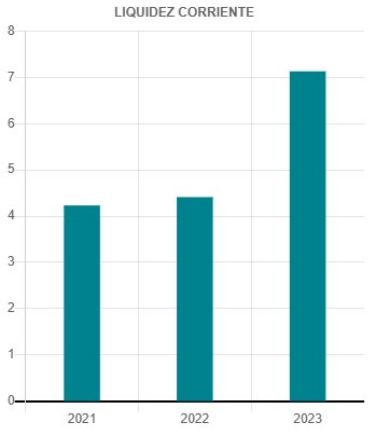


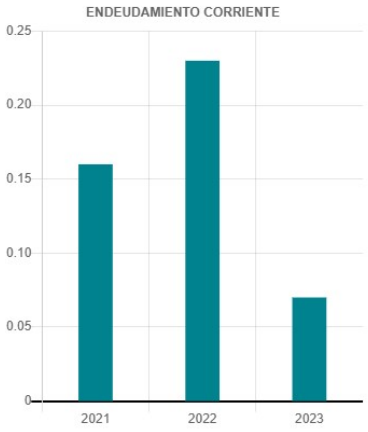


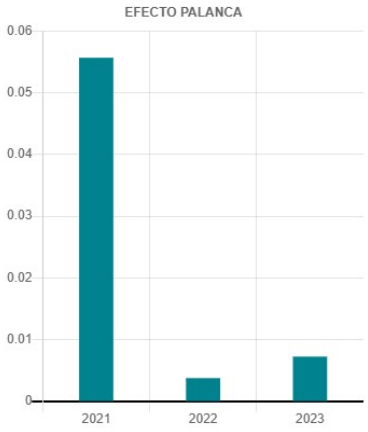
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	1 371	659	37
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0
Cargas Fiscales	27	1 319	599
Anticipos De Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	0	35	35
Total Pasivo Corriente	1 397	2 014	670
Cuentas Por Pagar	0	6 273	3 273
Préstamos	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	3 806	0	0
Previsiones	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	3 806	6 273	3 273
Total Pasivo	5 204	8 286	3 943
Capital Social	250	250	250
Resultados No Asignados	8 655	8 549	9 258
Patrimonio Neto	8 905	8 799	9 508

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



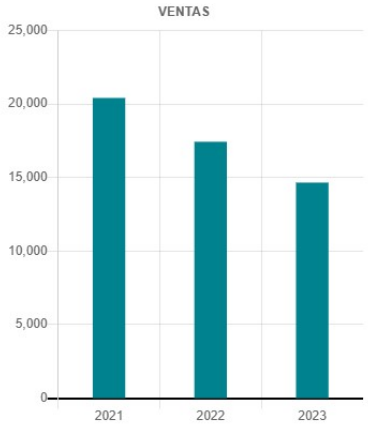


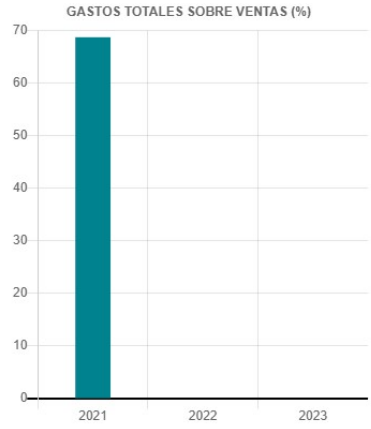


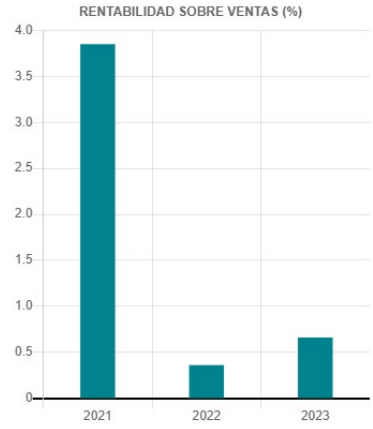
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	20 409	17 429	14 654
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	5 345	17 338	14 516
Resultado Bruto	15 064	91	139
Amortizaciones	260	0	0
Gastos de Comercialización	0	0	0
Gastos de Administración	14 019	0	0
Gastos Financieros	0	0	0
Otros Ingresos	0	0	0
Otros Egresos	260	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	27	42
Resultado	785	64	97

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	1,71	1,06	2,41
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,58	0,94	0,41
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,16	0,23	0,07
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	4 507,29	6 868,44	4 112,25

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	4,23	4,41	7,13
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	4,23	4,41	7,13
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	7,63	2,30	3,93
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	30,07	0,00	0,00
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	1,45	1,02	1,09
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	2,57	2,12	1,69
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	73,81	0,52	0,95
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	3,85	0,36	0,66
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	5,12	0,36	0,66
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	785 481	90 871	138 537
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	3,85	0,52	0,95
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,09	0,01	0,01
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	5,57	0,37	0,72
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	1 045 089	90 871	138 537
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,20	0,01	0,04
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,05	0,01	0,01
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	0,00	0,00	0,00

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,69	0,00	0,00
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,69	0,00	0,00
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	1,12	1,07	1,10
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	30,54	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 DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL SA DE CV revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera.

- Las ventas alcanzaron $14,654,165, lo que representa una disminución respecto al año anterior, donde las ventas fueron de $17,428,809. 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 investigar las causas de esta disminución para entender su impacto en la sostenibilidad a largo plazo de la empresa.
- En cuanto al activo corriente, se observa una disminución significativa de $8,882,206 a $4,782,627. Esta reducción puede ser preocupante, ya que indica una menor capacidad de la empresa para cubrir sus obligaciones a corto plazo. La disminución en los créditos por venta, de $7,588,022 a $3,733,135, sugiere que la empresa ha cobrado una parte significativa de sus cuentas por cobrar, lo cual es positivo en términos de liquidez, pero también podría reflejar una disminución en las ventas futuras. La caja y bancos también disminuyeron de $492,726 a $210,399, lo que podría limitar la capacidad de la empresa para manejar gastos imprevistos.
- El activo no corriente, por otro lado, aumentó ligeramente de $8,203,498 a $8,668,498, lo que podría indicar inversiones en activos a largo plazo, como equipos o mejoras en infraestructura, que podrían mejorar la capacidad operativa de la empresa.
- El pasivo corriente disminuyó de $2,013,761 a $670,379, lo que es positivo, ya que reduce la presión sobre la liquidez a corto plazo.
- Sin embargo, el pasivo no corriente también disminuyó de $6,272,569 a $3,272,569, lo que podría indicar que la empresa ha pagado parte de sus deudas a largo plazo, mejorando su posición financiera general.
- El patrimonio neto aumentó de $8,799,374 a $9,508,177, lo que es una señal positiva de que la empresa está acumulando valor para sus accionistas. Los resultados no asignados también aumentaron, lo que indica que la empresa ha retenido ganancias para reinvertir en el negocio. En este caso, los resultados no asignados son $9,258,177, lo que representa más del 97% del patrimonio neto, sugiriendo que la empresa podría estar reteniendo demasiadas ganancias en lugar de distribuirlas o reinvertirlas de manera más efectiva.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL SA DE CV.

- En el análisis de ratios, la solvencia, ha mejorado significativamente de 1.06 a 2.41. Esto indica que la empresa tiene una capacidad muy satisfactoria para cumplir con sus obligaciones a largo plazo, lo que es una señal positiva para los acreedores y potenciales inversores.

- El endeudamiento corriente ha disminuido de 0.23 a 0.07, lo que sugiere que la empresa tiene un bajo nivel de endeudamiento a corto plazo. Esto es favorable, ya que reduce el riesgo financiero asociado con la necesidad de refinanciar deudas a corto plazo.
- El endeudamiento total también ha mejorado, pasando de 0.94 a 0.41, lo que indica que la empresa ha reducido significativamente su dependencia de la deuda para financiar sus operaciones. Esto mejora la estabilidad financiera de la empresa y su capacidad para resistir fluctuaciones económicas adversas.
- La liquidez corriente ha mejorado de 4.41 a 7.13, lo que indica que la empresa tiene un nivel de liquidez muy bueno. Esto significa que la empresa tiene suficientes activos corrientes para cubrir sus pasivos corrientes varias veces, lo que reduce el riesgo de problemas de liquidez.
- El resultado bruto sobre ventas ha mejorado notablemente de 0.52 a 0.95, lo que indica un nivel de rentabilidad bueno. Esto sugiere que la empresa ha sido capaz de controlar sus costos de ventas de manera efectiva, mejorando su margen bruto.
- El EBIT ha aumentado de $90,871 a $138,537, lo que indica una tendencia positiva en la capacidad de la empresa para generar ganancias operativas. El ratio EBIT/Ventas ha mejorado, lo que sugiere que la empresa está operando de manera más eficiente, igualmente, el ratio aún está muy por debajo del nivel esperado por lo que la empresa debe seguir mejorando.
- Finalmente, la rentabilidad sobre ventas ha mejorado de 0.36% a 0.66%, lo que indica que la empresa aún debe mejorar este parámetro ya que podría estar enfrentando desafíos en la generación de utilidades netas.

En resumen, DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL SA DE CV presenta una situación financiera sólida con una buena capacidad para cumplir con sus obligaciones financieras. Sin embargo, la empresa debe abordar la disminución en las ventas y considerar estrategias para mejorar su crecimiento y competitividad en el mercado.

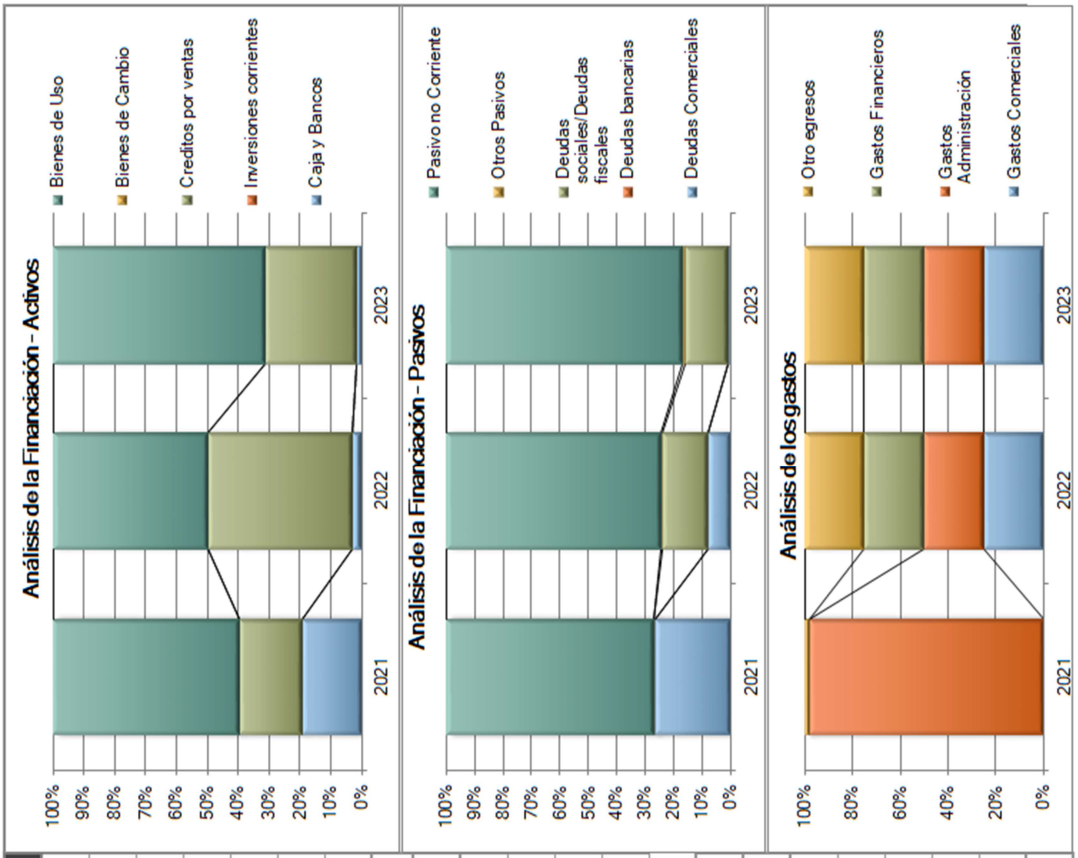
3. KEY METRICS

A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para DISEÑO Y MANTENIMIENTO ESTRUCTURAL SA DE CV:

- Solvencia (valor esperado > 0.7): 2.41
- Endeudamiento Corriente: (valor esperado < 0.5): 0.07
- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): 0.41
- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.7): 7.13
- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.8): 0.0095
- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 9%): 0.66 %

8.2 ANÁLISIS VERTICAL

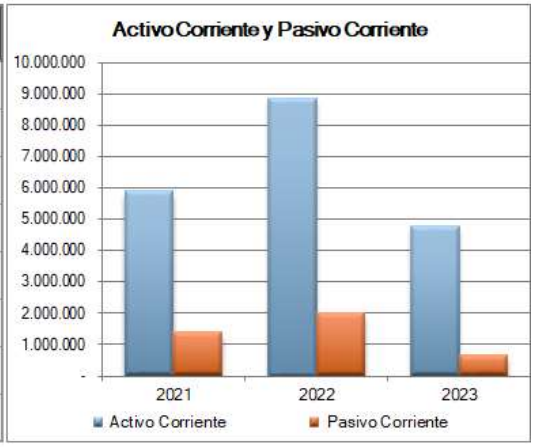
Períodos Analizados			
Concept	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	2.521.107	492.726	210.399
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	2.673.138	7.588.022	3.733.135
Otros Créditos	550.125	550.125	550.125
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	7.928.806	8.203.498	8.668.498
Otros activos corrientes	435.008	251.333	288.967
Activo Corriente	**14.108.184**	**17.085.704**	**13.451.124**
Deudas Comerciales	1.370.500	659.100	36.500
Deudas bancarias	-	-	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	26.899	1.319.404	598.622
Otros Pasivos	-	35.257	35.257
Pasivo no Corriente	3.806.154	6.272.569	3.272.569
Pasivo	**5.203.553**	**8.286.330**	**3.942.948**
Gastos Comerciales	0	0	0
Gastos Administración	14.018.944	0	0
Gastos Financieros	0	0	0
Otro egresos	259.608	0	0
Impuesto a las ganancias	-	27.261	41.561
Total	**14.278.552**	**27.261**	**41.561**



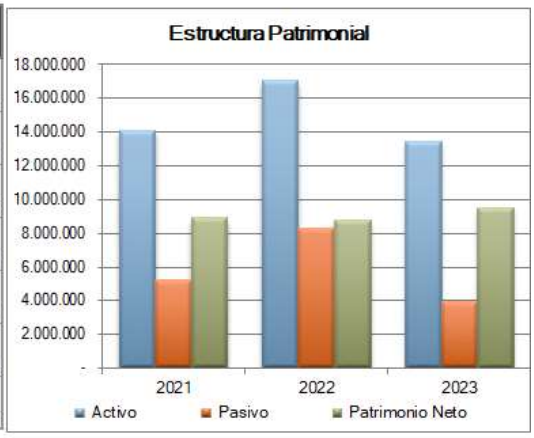
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2021/2022/2023

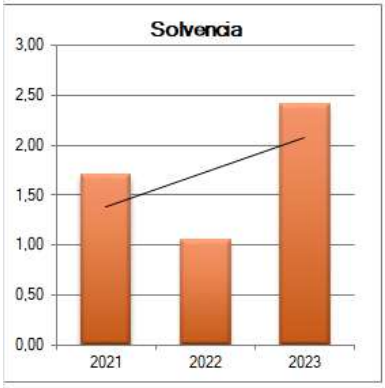
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	1,71	1,06	2,41
Patrimonio Neto sobre Activo	63%	52%	71%
Endeudamiento corriente	0,16	0,23	0,07
Capital corriente	0,32	0,40	0,31
Activo no Cte sobre Activo	58%	48%	64%
Financiación del activo no cte.	1,55	1,84	1,47
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	26%	84%	84%

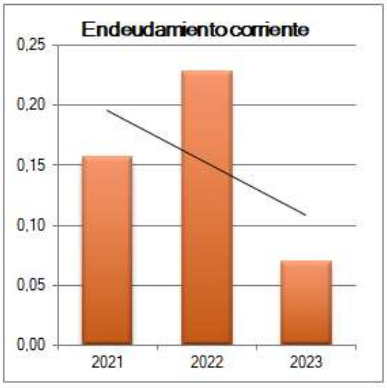


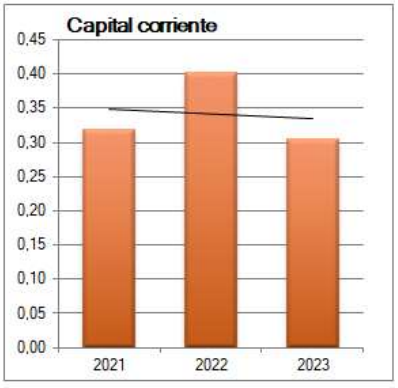
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 5.904.686	$ 8.882.206	$ 4.782.627
Activo no Corriente	$ 8.203.498	$ 8.203.498	$ 8.668.498
Activo	$ 14.108.184	$ 17.085.704	$ 13.451.125
Pasivo Corriente	$ 1.397.399	$ 2.013.761	$ 670.379
Pasivo no Corriente	$ 3.806.154	$ 6.272.569	$ 3.272.569
Pasivo	$ 5.203.553	$ 8.286.330	$ 3.942.948
Patrimonio Neto	$ 8.904.631	$ 8.799.374	$ 9.508.177



Trends



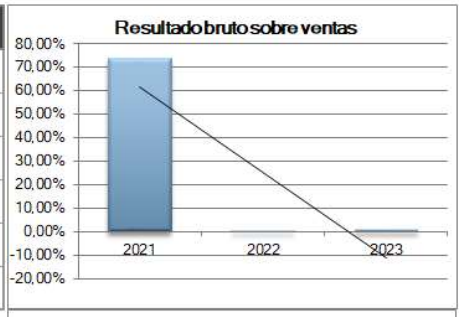




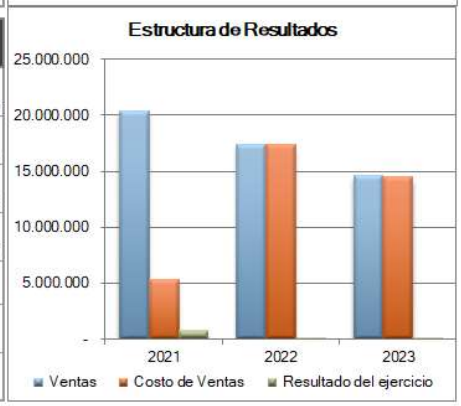
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

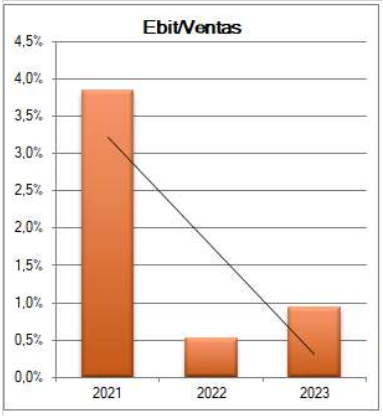
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	8,8%	0,7%	1,0%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	8,8%	1,0%	1,5%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	5,6%	0,5%	1,0%
Resultado bruto sobre ventas	73,8%	0,5%	0,9%
Rentabilidad sobre Ventas	3,8%	0,4%	0,7%
Costo del financiamiento	0,0%	0,0%	0,0%

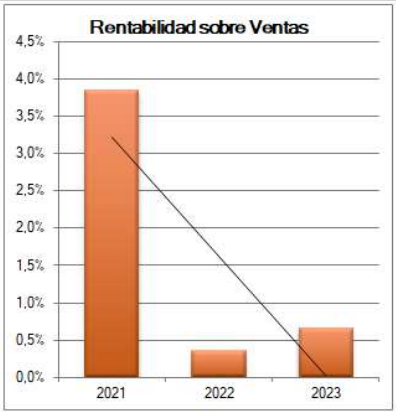


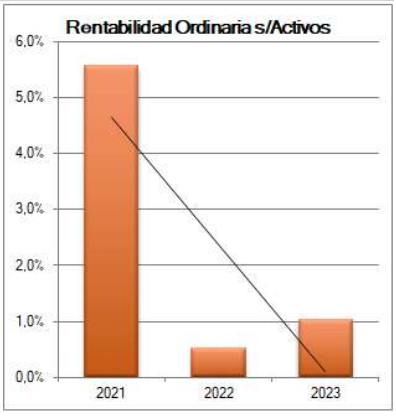
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 20.408.860	$ 17.428.809	$ 14.654.165
Costo de Ventas	$ 5.344.827	$ 17.337.938	$ 14.515.628
Resultado del ejercicio	$ 785.481	$ 63.610	$ 96.976
Ebit	$ 785.481	$ 90.871	$ 138.537
Ebit/Ventas	3,8%	0,5%	0,9%
EBITDA/Ventas	0,05	0,01	0,01
EBITDA/Intereses	10.450.891,00	908.712,00	1.385.372,00



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

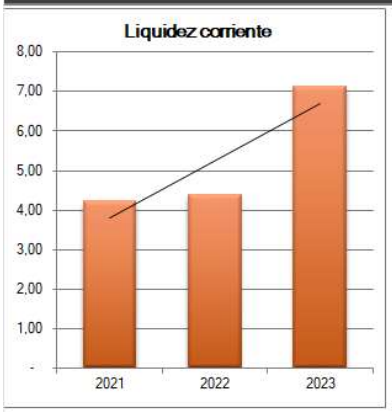
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	4,23	4,41	7,13
Liquidez acida	4,23	4,41	7,13
Rotación del pasivo corriente días	30	1.518.642.076	505.554.411
Rotación de las cuentas a cobrar	40	131	77
Efecto Palanca	0,06	0,00	0,01

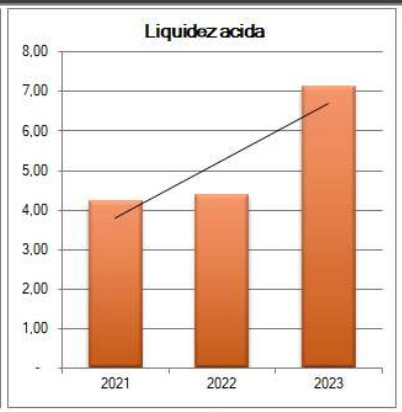


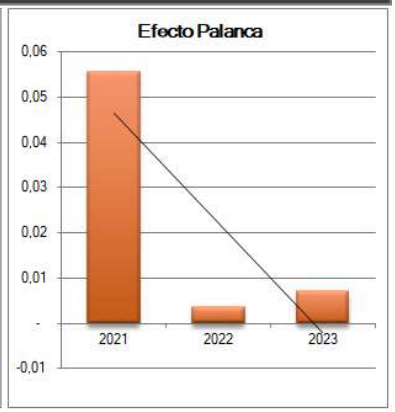
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	2.521.107	492.726	210.399
Creditos por ventas	2.673.138	7.588.022	3.733.135
Deudas Comerciales	1.370.500	659.100	36.500
Deudas bancarias	-	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	-	-

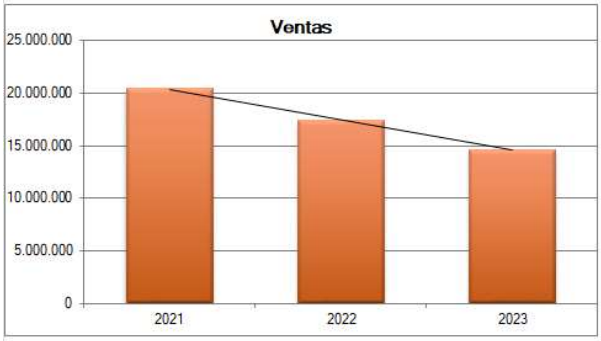


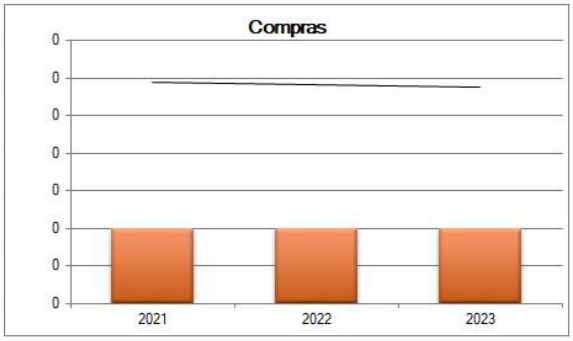
Trends











Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	dic-22	dic-23
Resultado del ejercicio	$ 63.610,00	$ 96.976,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 0,10	$ 0,10
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 63.610,10	$ 96.976,10
Variación de créditos por ventas	$ -4.914.884,00	$ 3.854.887,00
Variación de otros créditos	$ -	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ 183.675,00	$ -37.634,00
Variación de cuentas a pagar	$ 5.561.169,00	$ -3.622.600,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ 1.292.505,00	$ -720.782,00
Variación de otras deudas	$ -3.770.897,00	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ -1.584.821,90	$ -429.152,90
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -168.867,00	$ 611.827,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -274.692,10	$ -465.000,10
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -2.028.381,00	$ -282.326,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ -2.028.381,00	$ -282.326,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	1.221.180	$	S/Patrimonio Neto	462.782	$
Compras Mensuales	0	$	S/Capital de Trabajo	162.123	$
Modo de Cobro s/Balance	84	días	S/Activos Líquidos	136.277	$
Modo de Pago s/Balance	657616506	días	S/Variables Combinadas	212.080	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	392.310	784.621	1.176.931	1.569.241	2.353.862	3.138.483
	80%	348.720	697.441	1.046.161	1.394.881	2.092.322	2.789.762
	65%	283.335	566.670	850.006	1.133.341	1.700.011	2.266.682
	50%	217.950	435.900	653.851	871.801	1.307.701	1.743.601
	40%	174.360	348.720	523.080	697.441	1.046.161	1.394.881
	30%	130.770	261.540	392.310	523.080	784.621	1.046.161
	20%	87.180	174.360	261.540	348.720	523.080	697.441
	10%	43.590	87.180	130.770	174.360	261.540	348.720
	2%	8.718	17.436	26.154	34.872	52.308	69.744

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2021/2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	2,07	10	Liquidez corriente	ratio	6,30	10
Endeudamiento corriente	ratio	0,11	10	Liquidez acida	ratio	6,30	10
Capital corriente	%	32,6%	8	Rotación del pasivo corriente días	días	657.616.506	1
Activo no Cte sobre Activo	%	60,5%	4	Rotación de las cuentas a cobrar	días	84	9
Financiación del activo no cte.	ratio	1,55	10	Efecto Palanca	ratio	0,01	3
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	78,1%	2	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	1,7%	2	Gastos Administración sobre Ventas	%	6,9%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	2,1%	2	Gastos Totales sobre Ventas	%	6,9%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	1,4%	2	Vida restante de Bienes de Uso	años	77.086.485	10
Resultado bruto sobre ventas	%	8,1%	1	Rotación de bienes de cambio	días	-	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	0,9%	2	Rotación del activo	veces	1,13	1
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	1,2%	2	67,99			
EBITDA/Ventas	%	1,3%	2				
EBITDA/Intereses	%		10				

