DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

JULIO CÉSAR SÁENZ MARTÍNEZ

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		**73%**	**11**						

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**	11	**15**	**73%**	**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:

JULIO CÉSAR SÁENZ MARTÍNEZ es mexicano, cuenta con domicilio legal en Tabasco, México y desde 2007 brinda servicios reparación y mantenimiento de vehículos bajo el nombre LA TABASQUEÑA. No declara operar bajo certificaciones de calidad. Según lo informado por medios de consulta externa contaría con aproximadamente 10 empleados registrados. Opera normalmente con el sistema financiero, no se registran cheques rechazados por falta de fondos. La compañía no 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, Cuestiones Judiciales ni Eventos de integridad.

Desde el punto de vista contable a 12/2023 de JULIO CÉSAR SÁENZ MARTÍNEZ, refleja una situación financiera y patrimonial satisfactoria. Las ventas crecieron significativamente un 59% interanual. La exponencial caída del pasivo mejoró la estructura de financiamiento, pasando a representar el pasivo cerca del 12%. El endeudamiento corriente continua en valores bajos, pasando de 0.92 a 0.14, fortaleciendo su capacidad de cubrir obligaciones a corto plazo. La liquidez corriente continua en excelentes valores pasando de 2.09 a 8.41, y la solvencia mejoró de 1.09 a 7.41. No obstante, los Resultados No Asignados representan más del 80% del Patrimonio Neto, observándose una ajustada capitalización y la rentabilidad sobre ventas fue exigua, pasando de 1.09% s/ventas a 0.49% s/ventas. Las ventas post balance (10 meses) indican una caída del -44.94% interanual.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 7 997 668**	**MXN 3 669 698**
Límite de compra	**MXN 2 399 300**	**MXN 1 100 909**

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 11
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 11
2.7.1 Socios / Accionistas 11
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 11
2.7.3 Directivos 12
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos **¡Error! Marcador no definido.**
2.8 ACTIVOS 12
2.8.1 Inmuebles 12
2.8.2 Rodados 12
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 12
OTRAS PUBLICACIONES 12
2.10 CERTIFICACIONES 12
2.10.1 Certificaciones de Calidad 12
2.10.2 Distinciones Obtenidas 12
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 12
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 13
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 13

3- SITUACIÓN COMERCIAL 14

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 14
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 16
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 16
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 17
3.5 PROVEEDORES 17
3.6 CLIENTES 17
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 17

4- COMERCIO EXTERIOR 18

4.1 IMPORTACIONES 18
4.2 EXPORTACIONES 18

5- SITUACIÓN BANCARIA 19

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 19

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 19

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 20

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

7- INTEGRIDAD 23

7.1 INTEGRIDAD 23
7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS 23
7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 23

8- ESTADOS CONTABLES 24

8.1 DATOS CONTABLES 24
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 31
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 32
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 33
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 34
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 35
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 36
8.8 SCORE DE BALANCE 37

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	JULIO CESAR SAENZ MARTINEZ
Tax ID	RFC: SAMJ880917EX3 // CURP: SAMJ880917HTCNRL05
Identificador Global	P5770760
Tipo de Empresa	UNIPERSONAL
Domicilio	326 COL ARBOLEDAS CALLE DOMINGO BORREGO, VILLAHERMOSA, TABASCO 86110
Estado	ACTIVA
Código Postal	86690
País	MÉXICO
Teléfonos	9931087376
Actividad	REPARACIÓN MECÁNICA EN GENERAL DE AUTOMÓVILES Y CAMIONES COMERCIO AL POR MENOR DE ACEITES Y GRASAS LUBRICANTES DE USO INDUSTRIAL, ADITIVOS Y SIMILARES PARA VEHÍCULOS DE MOTOR COMERCIO AL POR MAYOR DE ARTÍCULOS DE PAPELERÍA PARA USO ESCOLAR Y DE OFICINA OTROS TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES TRABAJOS DE PINTURA Y OTROS CUBRIMIENTOS DE PAREDES
Fecha de Inicio Actividad	01/08/2007
Web	-
E-mail	latabasquena2023@hotmail.com
Contacto	Nombre: JOSE FELICIANO SEGOVIA BAUTISTA Cargo: SUB-GERENTE Teléfono: 9933956751 Email: ing_jose_segovia@hotmail.com
Empleados	10 (Fuente: Medios de Consulta Externa)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

En 2015, el licenciado Julio Cesar Saenz Martínez, un apasionado de la mecánica y nativo de Cunduacán, Tabasco, decidió abrir su propio taller mecánico en el corazón de la ciudad. Con la ayuda de su familia nació "La Tabasqueña", un nombre que refleja la orgullosa herencia de la región. A lo largo de los años, La Tabasqueña se consolidó como un referente en la reparación y mantenimiento de vehículos en Tabasco. La calidad del servicio, la honestidad y la atención personalizada del Lic. Julio Saenz y su equipo ganaron la confianza de la comunidad. El taller creció, incorporando tecnología de vanguardia y especializándose en marcas como Nissan, Ford, Chevrolet, Honda, Volkswagen, Toyota, Hyundai, Kia, JEEP, Audi, BMW, Dodge entre otras marcas más. Innovación y expansión En 2019, el Lic. Julio Saenz, con nuevas ideas y visión empresarial. modernizó el taller, implementando sistemas de gestión digital y ampliando los servicios a incluir diagnóstico computarizado, además aperturó una nueva sucursal en la ciudad de Villahermosa, Tabasco. Legado y compromiso Hoy en día, La Tabasqueña es sinónimo de excelencia en la mecánica automotriz en Tabasco. Con más de 9 años de trayectoria, el taller sigue siendo familiar, manteniendo su compromiso con la calidad, la innovación y el servicio a la comunidad. Don Julio Saenz continúa al frente, orgullosos de su legado y listos para enfrentar los desafíos del futuro.

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

SAMJ880917EX3
Registro Federal de Contribuyentes

JULIO CESAR SAENZ MARTINEZ
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 16120284280
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
CUNDUACAN , TABASCO A 04 DE NOVIEMBRE DE 2024

SAMJ880917EX3

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	SAMJ880917EX3
CURP:	SAMJ880917HTCNRL05
Nombre (s):	JULIO CESAR
Primer Apellido:	SAENZ
Segundo Apellido:	MARTINEZ
Fecha inicio de operaciones:	01 DE AGOSTO DE 2007
Estatus en el padrón:	REACTIVADO
Fecha de último cambio de estado:	07 DE ENERO DE 2019
Nombre Comercial:	JULIO CESAR SAENZ MARTINEZ

Datos del domicilio registrado	
Código Postal:86690	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: LIBERTAD	**Número Exterior:** 124
Número Interior:3	**Nombre de la Colonia:** CUNDUACAN CENTRO
Nombre de la Localidad: CUNDUACAN	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** CUNDUACAN
Nombre de la Entidad Federativa: TABASCO	**Entre Calle:** CALLE JACINTO LOPEZ

Página [1] de [4]

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

Y Calle: CALLE LAS FLORES

Actividades Económicas:

Orden	Actividad Económica	Porcentaje	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Reparación mecánica en general de automóviles y camiones	30	07/01/2019	
3	Comercio al por menor de aceites y grasas lubricantes de uso industrial, aditivos y similares para vehículos de motor	4	07/01/2019	
4	Comercio al por mayor de artículos de papelería para uso escolar y de oficina	4	07/01/2019	
3	Otros trabajos de acabados en edificaciones	4	01/03/2019	
2	Trabajos de pintura y otros cubrimientos de paredes	4	01/03/2019	
3	Comercio al por menor de llantas y cámaras, corbatas, válvulas de cámara y tapones para automóviles, camionetas y camiones de motor	4	01/03/2019	
2	Comercio al por mayor de equipo y accesorios de cómputo	4	01/03/2019	
3	Comercio al por mayor de vidrios y espejos	4	01/04/2019	
5	Remolque de vehículos de motor	4	02/03/2020	
10	Servicio de mudanzas	4	02/03/2020	
9	Comercio al por mayor de maquinaria y equipo agropecuario, forestal y para la pesca	4	01/10/2020	
9	Comercio al por menor de partes y refacciones nuevas para automóviles, camionetas y camiones	4	01/11/2020	
2	Comercio al por menor de automóviles y camionetas usados y comercio integrado de automóviles y camiones usados, y a la compra, venta y consignación de automóviles y camionetas	4	01/08/2022	
18	Servicios de preparación de alimentos para ocasiones especiales	4	01/04/2024	
10	Comercio al por menor de ropa nueva, de trajes regionales, disfraces, pieles finas, vestidos para novia, uniformes escolares, no confeccionados con cuero y piel	4	01/04/2024	
5	Comercio al por mayor de calzado	4	01/04/2024	
4	Comercio al por mayor de abarrotes	4	01/04/2024	
11	Comercio al por menor en general de uniformes y artículos deportivos, equipo y accesorios para excursionismo, pesca y caza deportiva	4	01/04/2024	
4	Venta de vehículos ligeros con motor de combustión interna, como automóviles, furgonetas (minivans) y otras camionetas de carga ligera	2	01/10/2021	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen de las Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales	07/01/2019	

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

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.	07/01/2019	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	07/01/2019	
Pago provisional mensual de ISR por actividades empresariales. Régimen de Actividades Empresariales y Profesionales	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	07/01/2019	
Declaración anual de ISR. Personas Físicas.	A más tardar el 30 de abril del ejercicio siguiente.	07/01/2019	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/04/2019	
Declaración anual del ISAN.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio (el cierre del ejercicio puede variar por movimientos al RFC como liquidación, fusión o escisión de sociedades)	01/10/2021	
Pago de ISAN mensual	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/10/2021	
Declaración anual del ISAN.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio (el cierre del ejercicio puede variar por movimientos al RFC como liquidación, fusión o escisión de sociedades)	01/08/2022	
Declaración anual del ISAN.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio (el cierre del ejercicio puede variar por movimientos al RFC como liquidación, fusión o escisión de sociedades)	01/04/2024	

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

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

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

Cadena Original Sello: ||2024/11/04|SAMJ880917EX3|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|200001088888800000031||

Sello Digital: TSVI1dAIHKuVKIDCbcVpFjRmEO/66pmW9Auq+BACIAUkB2CkSiz6/uCNIv9DZM0ZtMyRzz3cFP/3H8/FwQc+LBsTHWYPvKgSBkJPqcfBPs5M2p8vV2Tq0WZkG2MFf0091+h9POtL3MaQGxuV0rtiwpwOqYRPnwkv9FOW3ofsQpl=

Página [3] de [4]

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

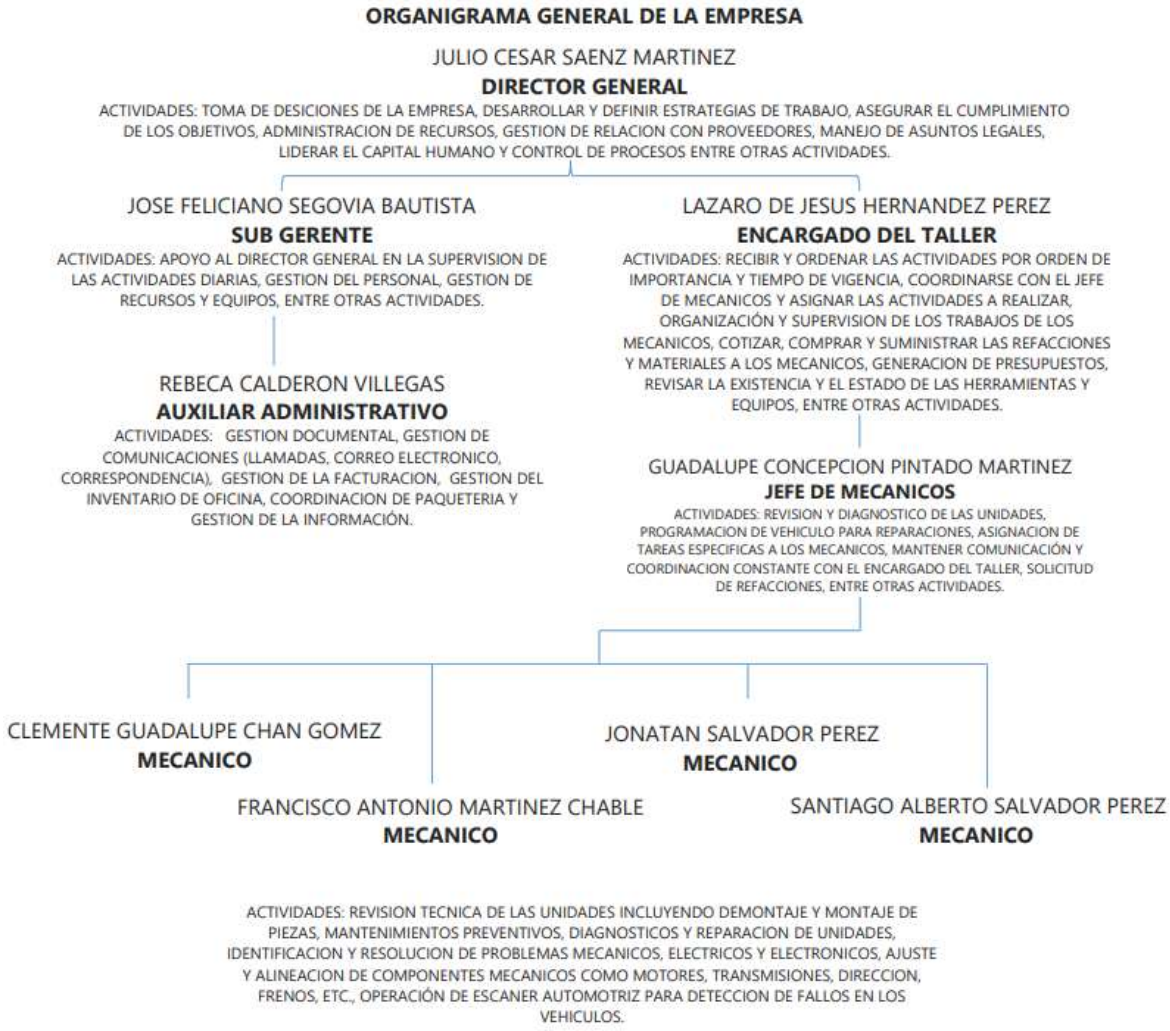
Contacto
Av. Hidalgo 77, col. Guerrero, C.P. 06300, Ciudad de México.
Atención telefónica desde cualquier parte del país:
MarcaSAT 55 627 22 728 y para el exterior del país
(+52) 55 627 22 728

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	%
JULIO CESAR SAENZ MARTINEZ	México	SAMJ880917EX3	100.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
JULIO CESAR SAENZ MARTINEZ	México	SAMJ880917EX3	Director General

Fuente: Empresa.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

No se detectó información.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2024	-	-	-	**10 aprox.**

Fuente: Medios de Consulta Externa

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

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

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO





-NEUMÁTICOS

EQUIPO PROFESIONAL DE VULCANIZACIÓN
VENTA DE NEUMATICOS DE LAS MEJORES MARCAS
ALINEACIÓN Y BALANCEO
CAMBIO DE VÁLVULAS
VENTA DE SENSORES DE PRESIÓN DE AIRE
ROTACIÓN DE NEUMÁTICOS

-MECANICA AUTOMOTRIZ

REPARACIÓN DE MOTORES DE GASOLINA Y DIESEL
AFINACIÓN MAYOR Y MENOR
SUSPENSIÓN
AJUSTE DE MOTOR
SERVICIO DE MUELLES Y MOFLES
RECTIFICACIÓN DE MOTORES
LIMPIEZA DE INYECTORES
PRUEBA DE INYENCTORES EN LABORATORIO
SISTEMA DE FRENOS
REPARACIÓN DE CAJAS AUTOMATICAS Y STANDAR
SISTEMA ELÉCTRICO

-ESTÉTICA AUTOMOTRIZ

HOJALATERÍA Y PINTURA
ESTETICA INTERIOR Y EXTERIOR
LAVADO A PRESIÓN (MOTOR, CHASIS Y CARROCERÍA)
SERVICIO DE SOLDADURAS
REPARACIÓN DE CARROCERÍA
PROTECCIÓN X-PEL
PINTURAS ESPECIALIZADAS

-AIRE ACONDICIONADO

MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO
CAMBIO DE COMPRESORES, VALVULAS Y MANGUERAS DE ALTA PRESIÓN
CAMBIO DE BOBINAS, EVAPORADORES Y CONDESADORES
ADAPTACIÓN DE FILTROS A/C



Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	$ 303 067	$ 212 146	MXN
Febrero 2024	$ 351 418	$ 238 514	MXN
Marzo 2024	$ 217 732	$ 155 900	MXN
Abril 2024	$ 499 306	$ 347 521	MXN
Mayo 2024	$ 488 730	$ 351 711	MXN
Junio 2024	$ 485 621	$ 357 412	MXN
Julio 2024	$ 493 257	$ 355 326	MXN
Agosto 2024	$ 285 589	$ 191 852	MXN
Septiembre 2024	$ 275 137	$ 185 674	MXN
Octubre 2024	$ 269 841	$ 198 756	MXN
Total:	**$ 3 669 698**	**$ 2 594 812**	**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	GOVI SAN NICOLAS	México	GSN000918S83	$ 200 000	MXN
2	AUTOZONE DE MEXICO	México	AME970109GW0	$ 200 000	MXN
3	DISTRIBUIDORA DE REFACCIONES AUTOMOTRICES DEL GOLFO	México	DRA140414K67	$ 200 000	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	SOLUCIONES LLAVE EN MANO Y CONSULTORIA GTS	México	SLM150306H32	$ 200 000	MXN
2	PETRO SMART COMBUSTIBLES	México	PSC1411012SA	$ 150 000	MXN
3	RODAMIENTOS Y ACCESORIOS	México	RAC870406P40	$ 150 000	MXN
4	ARRENDOMOVIL DE MEXICO	México	AME021206NS8	$ 150 000	MXN
5	PROMOTORA AMBIENTAL DE LA LAGUNA	México	PAL940723AG1	$ 120 000	MXN
6	CONSTRUCCIONES BALUARTE DE PARAISO	México	CBP0408159H5	$ 100 000	MXN
7	INGENIERIA AUTOMOTRIZ INTEGRAL MILENIUM	México	IAI170602381	$ 100 000	MXN
8	INSTITUTO PARA EL FOMENTO DE LAS ARTESANIAS DE TABASCO	México	IFA991013854	$ 100 000	MXN
9	PASION MOTORS	México	PMO050827AM0	$ 100 000	MXN
10	K&P SOLUCIONES INTEGRALES EN LOGISTICA	México	AME140809LE0	$ 80 000	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
	REPONSABILIDAD CIVIL	SEGUROS AZTECA	1103995950004991349	$ 400 000	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

CHEQUES RECHAZADOS	**No se encontraron registros**
DEUDA	**No se encontraron registros**

Fuente: Medios de Consulta Externa

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANORTE	$ 0	MXN
2	BANORTE	$ 0	MXN
3	BANORTE	$ 0	MXN

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

JUICIOS CIVILES	No se encontraron registros
RECLAMOS	No se encontraron registros

Fuente: Medios de Consulta Externa

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Embargos

No se detectó información.

6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés



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

gob.mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

Folio	Clave R.F.C.
24NF7702989	SAMJ880917EX3

Nombre, Denominación o Razón social

JULIO CESAR SAENZ MARTINEZ

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 18 de diciembre de 2024 a las 12:15 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

||SAMJ880917EX3|24NF7702989|18-12-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

BKCLjCoAebmxNbK1a1kNY9JCCvXglR59xuhJLSjA9SdpcWfUt9NCiGlZ6h+JRHVXiUQDlmkkeWvMUwGNiXA4vDg33
mZmbZcxUU8MNCIRdxMdBf3VTwJOLCR2PxsyT5kT//Axlcd4Ciejk8qluS1g39/jP/BGcJZUtEpbqJUVIAhT4qj93
hLKRf38bURhYxl+4rqxOqkjyF4LPCPopT80TDARvQp3cLt/+pcWVPZ6C436J09u/WrjBXYUV71tn1dKgpr+bQc019
yWYdmn2RE4C1oqH50h6p0d32o6KSDSJ1aSzsa0kRNLIExq2VgDVJyYw6GRXvcSY8MyEjvDzA==

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

||SAMJ880917EX3|24NF7702989|18-12-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

BKCLjCoAebmxNbK1a1kNY9JCCvXglR59xuhJLSjA9SdpcWfUt9NCiGlZ6h+JRHVXiUQDlmkkeWvMUwGNiXA4vDg33
mZmbZcxUU8MNCIRdxMdBf3VTwJOLCR2PxsyT5kT//Axlcd4Ciejk8qluS1g39/jP/BGcJZUtEpbqJUVlAhT4qj93
hLKRf38bURhYxI+4rqxOqkjyF4LPCPopT80TDARvQp3cLt/+pcWVPZ6C436J09u/WrjBXYUV71tn1dKgpr+bQc019
yWYdmn2RE4C1oqH50h6p0d32o6KSDSJ1aSzsa0kRNLIExq2VgDVJyYw6GRXvcSY8MyEjvDzA==

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

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.

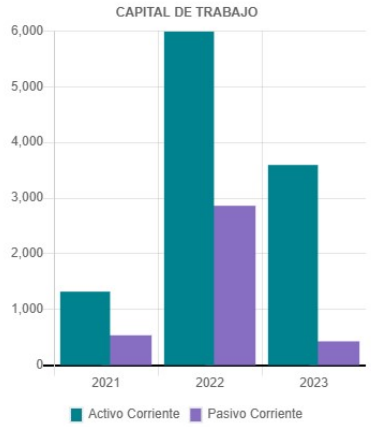
8- Estados Contables

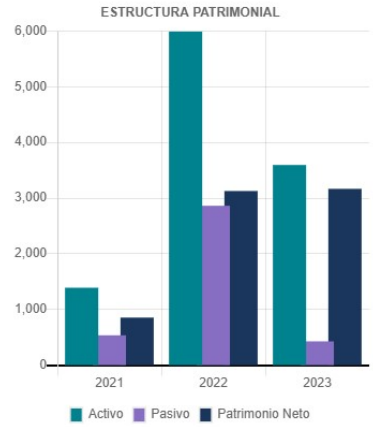
8.1 DATOS CONTABLES

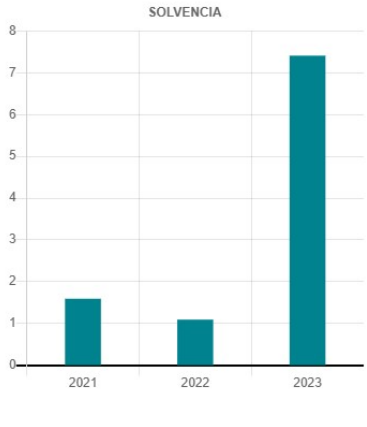
Activo

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	1 264	5 990	3 594
Inversión corriente	0	0	0
Ant Créditos por ventas	17	0	0
Otros Créditos	0	0	0
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	40	0	0
Total De Activo Corriente	1 320	5 990	3 594
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	98	0	0
Depreciación Acumulada	27	0	0
Bienes De Uso	70	0	0
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0
Total Activo No Corriente	70	0	0
Total Activo	1 391	5 990	3 594

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



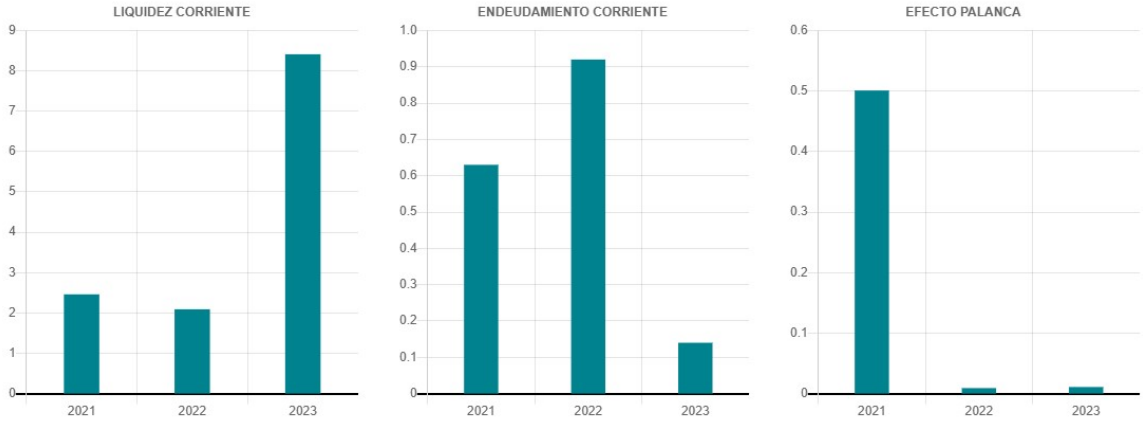




Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	287	0	162
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0
Cargas Fiscales	2	0	0
Anticipos De Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	247	2 863	265
Total Pasivo Corriente	537	2 863	428
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	537	2 863	428
Capital Social	130	303	606
Resultados No Asignados	724	2 825	2 561
Patrimonio Neto	854	3 128	3 167

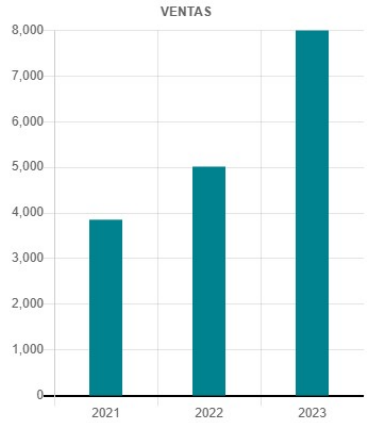
Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos

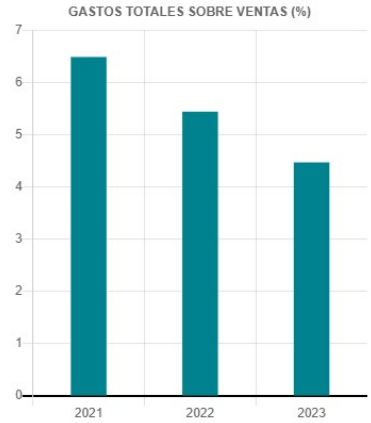


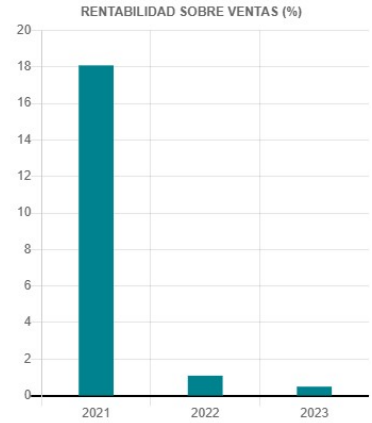
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	3 852	5 015	7 998
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	2 906	4 688	7 601
Resultado Bruto	947	327	397
Amortizaciones	0	0	0
Gastos de Comercialización	0	0	0
Gastos de Administración	250	273	357
Gastos Financieros	0	0	0
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	697	54	39

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	1,59	1,09	7,41
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,63	0,92	0,14
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,63	0,92	0,14
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	783,85	3 127,53	3 166,67

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	2,46	2,09	8,41
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	2,46	2,09	8,41
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	228,06	0,00	0,00
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	647,58	3 164,16	360,83
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	2,77	0,84	2,23
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	54,69	0,00	0,00
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	24,57	6,53	4,96
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	18,08	1,09	0,49
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	18,08	1,09	0,49
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	696 555	54 452	39 149
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	18,08	1,09	0,49
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,82	0,02	0,01
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	50,08	0,91	1,09
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	696 556	54 452	39 149
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	1,30	0,02	0,09
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,18	0,01	0,00
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	0,06	0,05	0,04
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,06	0,05	0,04
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	12,13	0,00	0,00
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 JULIO CÉSAR SÁENZ MARTÍNEZ revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera.

- Las ventas han mostrado un crecimiento significativo. Las ventas pasaron de $5.015.403 en 2022 a $7.997.668 en 2023, lo que representa un incremento del 59,5%. Este aumento es un indicador positivo de la capacidad de la empresa para expandir su base de clientes y aumentar su participación en el mercado de servicios.
- En cuanto al activo corriente, se observa una disminución de $5.990.159 en 2022 a $3.594.200 en 2023. Esta reducción del 40% podría ser preocupante si no se justifica por una mejora en la eficiencia operativa o una reducción de pasivos.
- La empresa no presenta activos no corrientes, lo que es típico en empresas de servicios que no requieren grandes inversiones en activos fijos.
- El pasivo corriente disminuyó drásticamente de $2.862.634 en 2022 a $427.526 en 2023, lo que indica una reducción del 85%. Esta disminución podría ser resultado de una estrategia de pago de deudas o una renegociación de términos con proveedores.
- No hay pasivos no corrientes, lo que sugiere que la empresa no tiene deudas a largo plazo, lo cual es positivo para su estabilidad financiera.
- El patrimonio neto aumentó ligeramente de $3.127.525 en 2022 a $3.166.674 en 2023, lo que refleja una estabilidad en la estructura de capital de la empresa. Sin embargo, el aumento es marginal, lo que podría indicar que la empresa está reinvirtiendo la mayoría de sus ganancias en operaciones o que los dividendos pagados son altos. En cuanto a los resultados no asignados, estos disminuyeron de $2.824.942 en 2022 a $2.560.940 en 2023. Aunque siguen siendo positivos, representan el 80,8% del patrimonio neto en 2023, lo que indica un nivel de capitalización débil. Esto sugiere que la empresa podría estar reteniendo ganancias para cubrir pérdidas anteriores o para financiar operaciones futuras.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de JULIO CÉSAR SÁENZ MARTÍNEZ.

- En el análisis de ratios, la solvencia de la empresa ha mejorado significativamente, pasando de 1,09 en 2022 a 7,41 en 2023. Este aumento indica que la empresa tiene una capacidad muy satisfactoria para cumplir con sus obligaciones a corto plazo, lo que es un signo de buena salud financiera.

- El endeudamiento corriente ha disminuido de 0,92 en 2022 a 0,14 en 2023, lo que indica un bajo nivel de endeudamiento a corto plazo. Esto sugiere que la empresa ha reducido su dependencia de financiamiento externo, lo cual es positivo para su estabilidad financiera.
- La liquidez corriente ha mejorado de 2,09 en 2022 a 8,41 en 2023, lo que indica un nivel de liquidez muy bueno. La empresa tiene suficientes activos corrientes para cubrir sus pasivos corrientes, lo que reduce el riesgo de iliquidez.
- El capital de trabajo, calculado como la diferencia entre el activo corriente y el pasivo corriente, es positivo y representa más del 10% de las ventas, lo que se considera suficiente. Esto indica que la empresa tiene un colchón financiero adecuado para cubrir sus operaciones diarias.
- El resultado bruto sobre ventas ha disminuido de 6,53 en 2022 a 4,96 en 2023, lo que indica un nivel de rentabilidad bueno. Sin embargo, la disminución sugiere que los costos de ventas han aumentado más que las ventas, lo que podría ser un área de preocupación.
- El EBIT ha disminuido de $54.452 en 2022 a $39.149 en 2023, lo que indica una tendencia negativa. El EBIT sobre ventas es de 0,49%, lo que se considera un nivel muy bajo. Esto sugiere que la empresa podría estar enfrentando desafíos operativos que afectan su rentabilidad.
- La rentabilidad sobre ventas ha disminuido de 1,09% en 2022 a 0,49% en 2023, lo que indica un nivel de rentabilidad muy bajo. Esto sugiere que la empresa podría no estar generando suficientes ganancias en relación con sus ventas, lo que podría ser un área de mejora.

La empresa ha logrado aumentar sus ventas significativamente, lo que es un indicador positivo de su capacidad para expandir su mercado. Sin embargo, la disminución en el activo corriente y el resultado bruto sobre ventas sugiere que la empresa podría estar enfrentando desafíos en la gestión de sus costos y en la eficiencia operativa. La mejora en la solvencia y la reducción del endeudamiento corriente son signos positivos de estabilidad financiera. La empresa ha logrado reducir su dependencia de financiamiento externo y mejorar su capacidad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo. Sin embargo, la disminución en el EBIT y la rentabilidad sobre ventas sugiere que la empresa podría estar enfrentando desafíos operativos que afectan su rentabilidad.

3. KEY METRICS

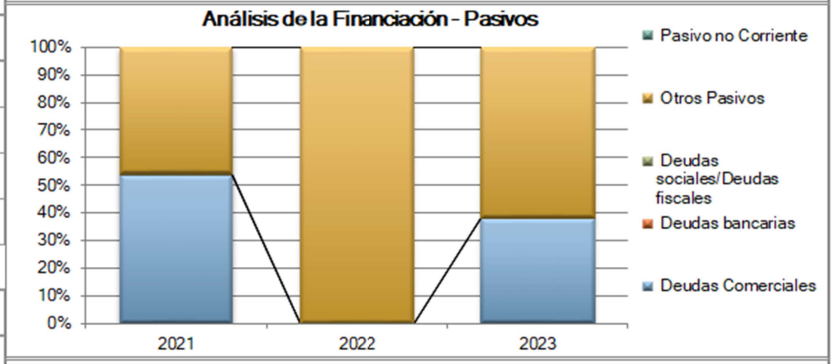
A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para JULIO CÉSAR SÁENZ MARTÍNEZ:

- Solvencia (valor esperado > 0.7): 7.41
- Endeudamiento Corriente: (valor esperado < 0.5): 0.14
- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): 0.14
- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.7): 8.41
- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.8): 0.49
- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 9%): 0.49%

Períodos Analizados			
Concept	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	1.263.931	5.990.159	3.594.200
Inversiones corrientes	0	0	0
Creditos por ventas	16.891	0	0
Otros Créditos	0	0	0
Bienes de Cambio	0	0	0
Bienes de Uso	70.431	0	0
Otros activos corrientes	39.623	0	0
Activo Corriente	**1.390.877**	**5.990.160**	**3.594.201**
Deudas Comerciales	287.265	0	162.037
Deudas bancarias	0	0	0
Deudas sociales/Deudas fiscales	2.330	0	0
Otros Pasivos	247.000	2.862.634	265.489
Pasivo no Corriente	0	0	0
Pasivo	**536.595**	**2.862.634**	**427.526**
Gastos Comerciales	0	0	0
Gastos Administración	249.954	272.907	357.409
Gastos Financieros	0	0	0
Otro egresos	0	0	0
Impuesto a las ganancias	0	0	0
Total	**249.954**	**272.907**	**357.409**

2021/2022/2023



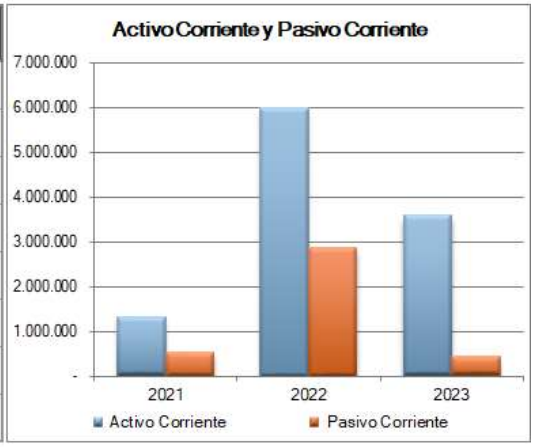




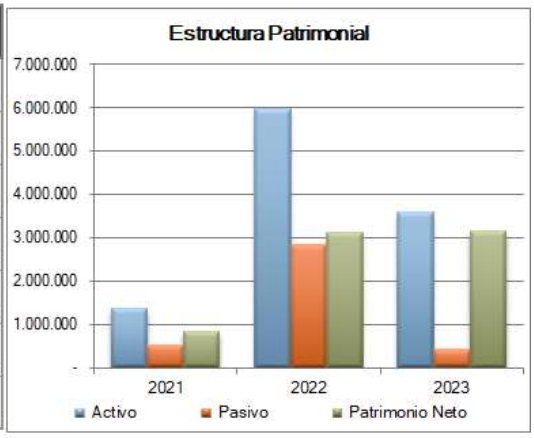
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2021/2022/2023		

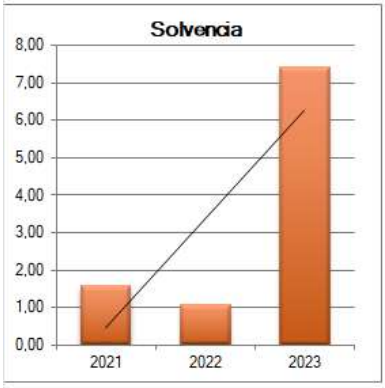
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	1,59	1,09	7,41
Patrimonio Neto sobre Activo	61%	52%	88%
Endeudamiento corriente	0,63	0,92	0,14
Capital corriente	0,56	0,52	0,88
Activo no Cte sobre Activo	5%	0%	0%
Financiación del activo no cte.	12,13	31.275.251,00	31.666.741,00
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	54%	0%	38%

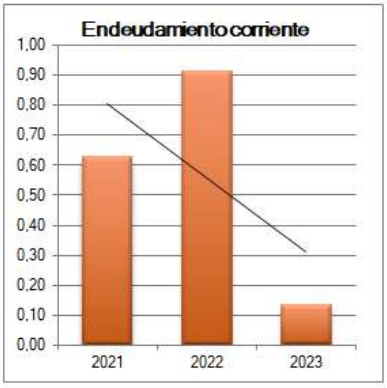


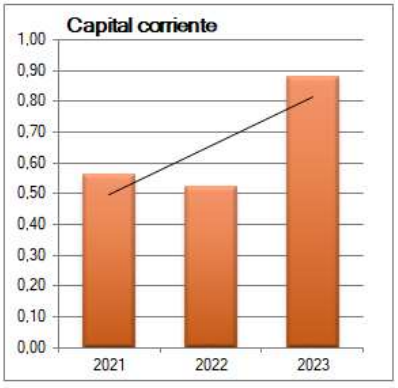
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 1.320.445	$ 5.990.159	$ 3.594.200
Activo no Corriente	$ 70.431	$ 0	$ 0
Activo	$ 1.390.876	$ 5.990.159	$ 3.594.200
Pasivo Corriente	$ 536.595	$ 2.862.634	$ 427.526
Pasivo no Corriente	$ 0	$ 0	$ 0
Pasivo	$ 536.595	$ 2.862.634	$ 427.526
Patrimonio Neto	$ 854.281	$ 3.127.525	$ 3.166.674



Trends



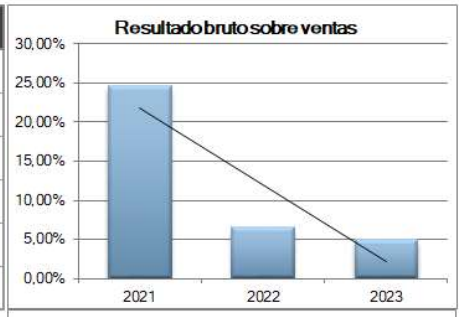




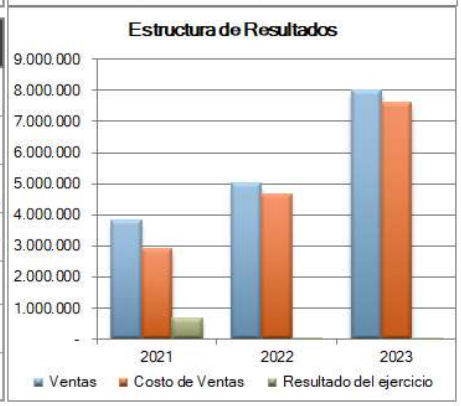
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

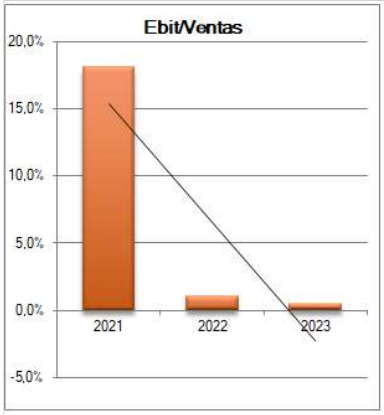
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	81,5%	1,7%	1,2%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	81,5%	1,7%	1,2%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	50,1%	0,9%	1,1%
Resultado bruto sobre ventas	24,6%	6,5%	5,0%
Rentabilidad sobre Ventas	18,1%	1,1%	0,5%
Costo del financiamiento	0,0%	0,0%	0,0%

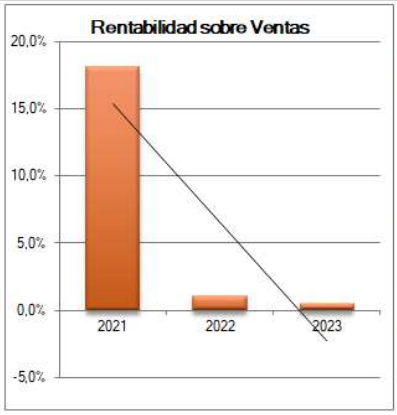


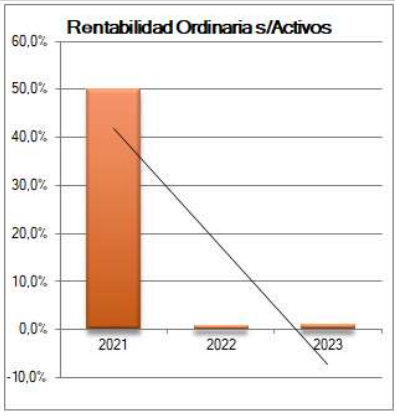
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 3.852.088	$ 5.015.403	$ 7.997.668
Costo de Ventas	$ 2.905.578	$ 4.688.044	$ 7.601.110
Resultado del ejercicio	$ 696.556	$ 54.452	$ 39.149
Ebit	$ 696.556	$ 54.452	$ 39.149
Ebit/Ventas	18,1%	1,1%	0,5%
EBITDA/Ventas	0,18	0,01	0,00
EBITDA/Intereses	6.965.563,00	544.523,00	391.493,00



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

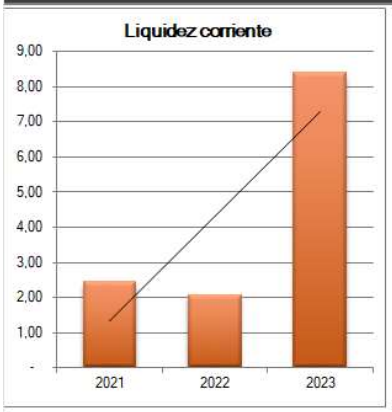
Períodos Analizados				2021/2022/2023
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23	
Liquidez corriente	2,46	2,09	8,41	
Liquidez acida	2,46	2,09	8,41	
Rotación del pasivo corriente días	648	3.164	361	
Rotación de las cuentas a cobrar	1	0	0	
Efecto Palanca	0,50	0,01	0,01	

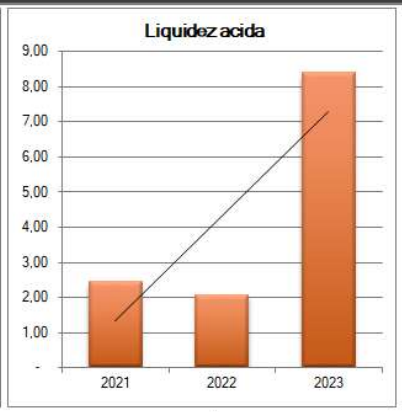


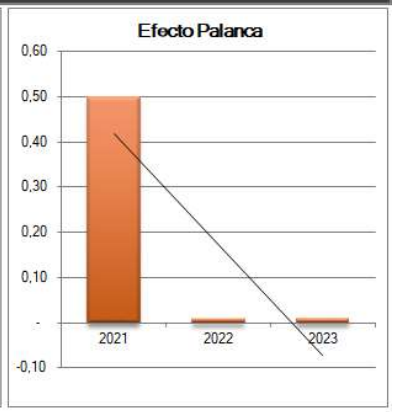
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	1.263.931	5.990.159	3.594.200
Creditos por ventas	16.891	0	0
Deudas Comerciales	287.265	0	162.037
Deudas bancarias	0	0	0
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	0	0

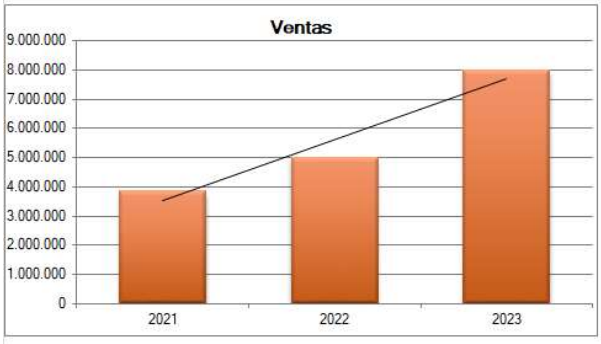


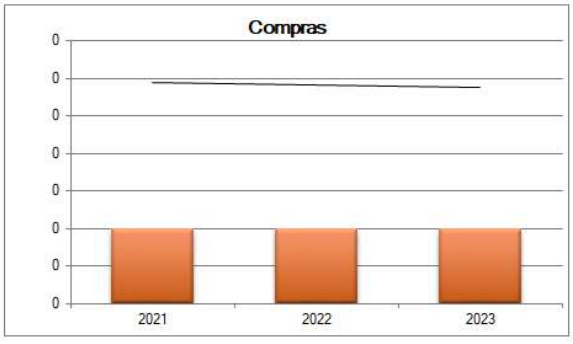
Trends







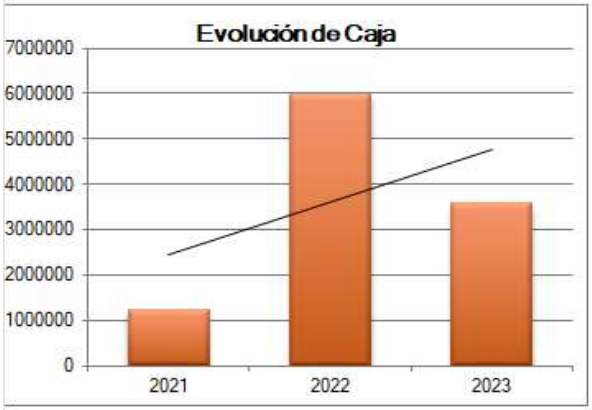


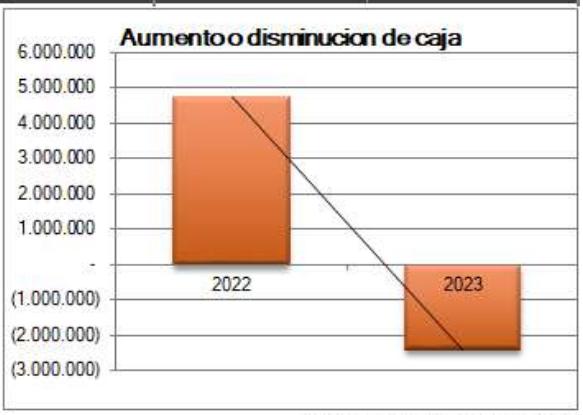


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	dic-22	dic-23
Resultado del ejercicio	$ 54.452,00	$ 39.149,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 0,10	$ 0,10
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 54.452,10	$ 39.149,10
Variación de créditos por ventas	$ 16.890,90	$ -
Variación de otros créditos	$ -	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ 39.622,90	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ -287.264,90	$ 162.036,90
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -2.329,90	$ -
Variación de otras deudas	$ 2.615.634,00	$ -2.597.145,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 2.437.005,10	$ -2.395.959,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 2.046.214,00	$ -303.151,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ 172.578,00	$ 303.151,00
Adquisicion de Bienes de Uso	$ 70.430,80	$ -0,10
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 4.726.227,90	$ -2.395.959,10
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 4.726.227,90	$ -2.395.959,10





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	666.472	$	S/Patrimonio Neto	173.672	$
Compras Mensuales	0	$	S/Capital de Trabajo	140.675	$
Modo de Cobro s/Balance		días	S/Activos Líquidos	139.955	$
Modo de Pago s/Balance	950	días	S/Variables Combinadas	147.237	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	286.686	573.373	860.059	1.146.746	1.720.118	2.293.491
	80%	254.832	509.665	764.497	1.019.329	1.528.994	2.038.659
	65%	207.051	414.103	621.154	828.205	1.242.308	1.656.410
	50%	159.270	318.540	477.811	637.081	955.621	1.274.162
	40%	127.416	254.832	382.249	509.665	764.497	1.019.329
	30%	95.562	191.124	286.686	382.249	573.373	764.497
	20%	63.708	127.416	191.124	254.832	382.249	509.665
	10%	31.854	63.708	95.562	127.416	191.124	254.832
	2%	6.371	12.742	19.112	25.483	38.225	50.966

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	5,56	10	Liquidez corriente	ratio	6,55	10
Endeudamiento corriente	ratio	0,34	10	Liquidez acida	ratio	6,55	10
Capital corriente	%	77,8%	10	Rotación del pasivo corriente días	días	950	1
Activo no Cte sobre Activo	%	0,5%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	0	10
Financiación del activo no cte.	ratio		10	Efecto Palanca	ratio	0,06	7
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	31,9%	8	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	9,4%	5	Gastos Administración sobre Ventas	%	4,9%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	9,4%	4	Gastos Totales sobre Ventas	%	4,9%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	6,0%	3	Vida restante de Bienes de Uso	años	70.432	10
Resultado bruto sobre ventas	%	7,2%	1	Rotación de bienes de cambio	días	365	1
Rentabilidad sobre Ventas	%	2,4%	4	Rotación del activo	veces	1,96	1
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	2,4%	2	75,67			
EBITDA/Ventas	%	2,4%	2				
EBITDA/Intereses	%		10				

