DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUÍAS S.A.

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

MEXICO

Enero 2025

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		**93%**	**14**						

	Tipo de Empresa	Servicios	No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo 1	Regular 2		Bueno 3		Muy Bueno 4		Excelente 5
2. Situación Económico-Financiera												
2.1.1	**Solvencia**				0,490	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		**40%**	**12**									

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**	14	**15**	**93%**	**10,0%**	**0,9**
2	**Situación Económico-Financiera**	12	**30**	**40%**	**90,0%**	**3,6**
Resultado Final		**4,5**				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUÍAS S.A. inicio sus actividades en el año 2022 en Tamaulipas, México. Es una empresa incipiente, dedicada a brindar servicios de posicionamiento dgps, geofísica marina y exploración submarina adaptadas a las necesidades específicas de la industria del petróleo y el gas. Sus accionistas son: JUAREZ PEREZ JORGE RAFAEL (34%), GUTIERREZ JIMENEZ LIMAIRY CRISTHEL (33%) y OJEDA RODRIGUEZ ALFREDO (33%). Operan bajo certificaciones de Calidad ISO 9001 (vigente). Informan 21 empleados contratados a 11/2024. 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, Eventos de integridad, Cuestiones Judiciales ni sanciones en el directorio de proveedores y contratistas.

Desde el punto de vista contable POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUÍAS S.A. a 12/2023, enfrenta desafíos dentro del marco económico, financiero y patrimonial. Si bien las ventas aumentaron exponencialmente un 2289% interanual y con ello la rentabilidad sobre ventas logró salir de márgenes negativos al pasar de -23.51% en el 2022 a 4.13% en el 2023, este nivel de ganancia sigue siendo bajo. La estructura patrimonial refleja una situación insatisfactoria, los indicadores financieros y patrimoniales muestran valores poco saludables: la solvencia pasó de 0.32 a 0.44, continuando la empresa en una zona de riesgo, mientras que el endeudamiento corriente disminuyó de 3.12 a 2.27, lo que muestra una debilitada estructura de financiamiento y el indicador de liquidez corriente disminuyó levemente de 0.65 a 0.60 manteniéndose dentro de un rango preocupante. El nivel de capitalización fue insuficiente, con el patrimonio neto conformado mayormente por los resultados no asignados. Por último, la proyección de ventas para los 11 meses posteriores al balance indica una leve caída del -1.1%.

Según los datos, es una compañía incipiente que logró recuperarse de los resultados económicos negativos de su 1° ejercicio económico, no obstante, presenta una performance financiera y patrimonial debilitada, se recomienda operar con extrema cautela, teniendo en cuenta también su corta trayectoria en el mercado.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 57 537 574**	**MXN 52 140 042**
Límite de compra	**MXN 17 261 272**	**MXN 15 642 013**

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
2.8 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 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 15
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 15
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 15
3.5 PROVEEDORES 16
3.6 CLIENTES 16
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 16

4- COMERCIO EXTERIOR 17

4.1 IMPORTACIONES 17
4.2 EXPORTACIONES 17

5- SITUACIÓN BANCARIA 18

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 18

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 18

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 19

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 19
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 19
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 19
6.3.1 Embargos 19
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 19

7- INTEGRIDAD 21

7.1 INTEGRIDAD 21
7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS 22
7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 22

8- ESTADOS CONTABLES 23

8.1 DATOS CONTABLES 23
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 30
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 31
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 32
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 33
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 34
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 35
8.8 SCORE DE BALANCE 36

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUÍAS S.A.
Tax ID	PMM2202097Z0
Identificador Global	P5788559
Tipo de Empresa	Sociedad Anónima de Capital Variable
Domicilio	Colonia Acapulquito Hacienda La Grande 209, Altamira, Tamaulipas 89605
Estado	ACTIVA
Código Postal	89605
País	MEXICO
Teléfonos	9382558063
Actividad	SERVICIOS DE LEVANTAMIENTO GEOFÍSICO ALQUILER DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE OTRAS MÁQUINAS Y MOBILIARIO DE OFICINA SERVICIOS DE INGENIERÍA SERVICIOS DE ELABORACIÓN DE MAPAS SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN COMPUTACIÓN
Fecha de Inicio Actividad	09/02/2022
Web	https://www.malaquiassubsea.com/
E-mail	jorge.juarez@malaquiassubsea.com info@malaquiassubsea.com
Contacto	JORGE RAFAEL JUAREZ PEREZ/ DIRECTOR GENERAL/ 9382558063/ jorge.juarez@malaqiassubsea.com
Empleados	21 (Fuente: IMSS 11/2024)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Posicionamientos Marinos Malaquias es una empresa mexicana constituida en 2021 por especialistas con más de 19 años de experiencia en Geolocalización e Hidrografía de la Industria Offshore. Como un sólido equipo de profesionales, nuestro objetivo es brindar servicios que satisfagan sus necesidades. Por lo tanto, adoptamos un enfoque centrado en el cliente para desarrollar soluciones excepcionales diseñadas para satisfacer sus necesidades con precisión. Nuestro equipo utiliza las últimas herramientas, tecnologías y estrategias para garantizar que nuestros servicios cumplan y superen sus expectativas. Nuestro éxito radica en brindar soluciones innovadoras y de alta calidad que le permitan alcanzar sus objetivos y metas.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

MISIÓN:

"Brindar servicios de Posicionamiento DGPS, Geofísica Marina y Exploración Submarina adaptadas a las necesidades específicas de la industria del petróleo y el gas. Estamos comprometidos con la satisfacción total de nuestros clientes, por lo que invertimos en la adquisición y actualización constante de equipos con tecnología de punta, así como en la capacitación continua de nuestro personal para hacer nuestra empresa cada vez más rentable."

VISIÓN:

"Ser una empresa líder nacional en servicios de posicionamiento DGPS y geofísica marina, reconocida globalmente por nuestro compromiso inquebrantable con la óptima calidad en la adquisición y procesamiento de datos. Nuestro objetivo es mejorar continuamente nuestras capacidades, fomentar la gestión ambiental y superar las expectativas de la industria, estableciendo nuevos estándares de excelencia en la exploración marina y contribuyendo al desarrollo sostenible del sector del petróleo y el gas."

VALORES:

- ✓ Adaptabilidad.
- ✓ Ética
- ✓ Trabajo en equipo
- ✓ Honestidad
- ✓ Integridad
- ✓ Respeto

Fuente: Empresa.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

HACIENDA | SAT

PMM2202097Z0
Registro Federal de Contribuyentes

POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUIAS
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 22030045734
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
ALTAMIRA , TAMAULIPAS A 02 DE DICIEMBRE DE 2024

PMM2202097Z0

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	PMM2202097Z0
Denominación/Razón Social:	POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUIAS
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUIAS SA DE CV
Fecha inicio de operaciones:	09 DE FEBRERO DE 2022
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	09 DE FEBRERO DE 2022

Datos del domicilio registrado	
Código Postal:89605	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: HACIENDA LA GRANDE	**Número Exterior:** 209
Número Interior:	**Nombre de la Colonia:** FRACCIONAMIENTO REAL CAMPESTRE
Nombre de la Localidad:	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** ALTAMIRA
Nombre de la Entidad Federativa: TAMAULIPAS	**Entre Calle:** CALLE HACIENDA REAL
Y Calle: SIN NOMBRE	

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	Servicios de levantamiento geofísico	51	09/02/2022	
1	Alquiler de equipo de cómputo y de otras máquinas y mobiliario de oficina	25	09/02/2022	
2	Servicios de ingeniería	10	09/02/2022	
4	Servicios de elaboración de mapas	10	09/02/2022	
5	Servicios de consultoría en computación	4	09/02/2022	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	09/02/2022	

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.	09/02/2022	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	09/02/2022	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	09/02/2022	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	09/02/2022	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/04/2023	

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 ¡denúncia!a! 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: ||2024/12/02|PMM2202097Z0|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888800000031||

Sello Digital: f9JI4R/Gso4i5DnJMFaoM93UqAbC7pl8hYJvQxGqfish6OQI5C1FL9uBVgFZNMfVAKeSTjamFpd9gdR0NNgC9G PCMkMPf6qWDKd0GmLd4nGwAtNTxc85Qe0X39lh9GTU00xzR366avHm61oblMg0Kes4WsRMH8zvQLQFfd5m OM=

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



2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	%
JUAREZ PEREZ JORGE RAFAEL	México	JUPJ741006B51	34.00
GUTIERREZ JIMENEZ LIMAIRY CRISTHEL	México	GUJL940607F94	33.00
OJEDA RODRIGUEZ ALFREDO	México	OERA7704126W3	33.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
JUAREZ PEREZ JORGE RAFAEL	México	JUPJ741006B51	Director General
ALFREDO OJEDA RODRIGUEZ	México	OERA7704126W3	Director Operativo
MARTINEZ GONZALEZ ROSA MARIA	MEXICANA	MAGR800628JX7	Director Administrativo
JUAREZ PEREZ CAROLINA	MEXICANA	JUPC7912052Y1	Gerente De Recursos Humanos

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

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	ISO 9001-2015	EQA	20/07/2024	20/07/2027

Fuente: Empresa.



Fuente: Empresa

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2022	2	0	1	3
2023	10	1	5	16
2024	11	2	8	**21**

Fuente: Empresa.

SISTEMA ÚNICO DE AUTODETERMINACIÓN
CÉDULA DE DETERMINACIÓN DE CUOTAS

Período de Proceso: Noviembre-2024 **Fecha de Proceso:** 28/dic./2024

Registro Patronal: E84-20727-10-6 **RFC:** PMM-220209-7Z0 **Area Geográfica:** A (Homologada a partir del 01/10/2015)
Nombre o Razón Social: POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUIAS SA DE CV **Delegación IMSS:** TAMAULIPAS 29
Actividad: ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTO Y MOBILIAR **SubDelegación IMSS:** TAMPICO 10
Domicilio: HACIENDA LA GRANDE 209 **Pob., Mun. / Alcaldía:** ALTAMIRA TAM
Código Postal: 89605 **Entidad:** TAMAULIPAS **Prima de R.T.** 0.50000% V 3.6.3

No. de Seguridad Social / Clave	Fecha	Días	SDI	Lic.	Inc.	Aus.	C.F.	Exc.Pat.	Exc. Obr.	P.D. Pat.	P.D. Obr.	G.M.P. Pat.	G.M.P. Obr.	R.T.	I.V. Pat.	I.V. Obr	G.P.S.	Patronal	Obrera	SubTotal
							Enfermedades y Maternidad											SUMAS		
81-07-91-0015-2							**PEREZ BALCAZAR CARLOS**						**PEBC910823HCCRLR04**			**(NINGUNO)**				
		30	261.21	0	0	0	664.45	0.00	0.00	54.85	19.59	82.28	29.39	39.18	137.14	48.98	78.36	1,056.26	97.96	1,154.22
64-16-96-2647-6							**RAMIREZ GUEVARA PERLA DEL ROCIO**						**RAGP961015MCCMVR05**							
		30	261.55	0	0	0	664.45	0.00	0.00	54.93	19.62	82.39	29.42	39.23	137.31	49.04	78.47	1,056.78	98.08	1,154.86
45-12-84-0520-1							**ROSAS DEL VALLE MIGUEL DANIEL**						**ROVM840604HDFSLG09**							
		30	261.55	0	0	0	664.45	0.00	0.00	54.93	19.62	82.39	29.42	39.23	137.31	49.04	78.47	1,056.78	98.08	1,154.86
23-16-97-2597-7							**RUIZ DURAN ANTONIA NOEMI**						**RUDA971226MCCZRN03**							
		30	261.55	0	0	0	664.45	0.00	0.00	54.93	19.62	82.39	29.42	39.23	137.31	49.04	78.47	1,056.78	98.08	1,154.86
67-07-86-0393-2							**TODD CRUZ CARLOS RUBEN**						**TOCC860817HVZDRR05**							
		30	261.21	0	0	0	664.45	0.00	0.00	54.85	19.59	82.28	29.39	39.18	137.14	48.98	78.36	1,056.26	97.96	1,154.22
81-06-82-0820-6							**TOLEDO TOLEDO BLADIMIR JOEVANI**						**TOTB821114HOCLLL08**			**(NINGUNO)**				
		30	261.21	0	0	0	664.45	0.00	0.00	54.85	19.59	82.28	29.39	39.18	137.14	48.98	78.36	1,056.26	97.96	1,154.22
81-10-90-0169-3							**ZACARIAS LAINES BEATRIZ**						**ZALB900520MCCCNT06**							
		13	261.21	0	0	0	287.93	0.00	0.00	23.77	8.49	35.66	12.73	16.98	59.43	21.22	33.96	457.73	42.44	500.17
M/S	14/11/2024	10	261.55	0	0	7	376.52	0.00	0.00	31.12	11.12	46.69	16.67	13.08	45.77	16.35	26.16	539.34	44.14	583.48
23-16-97-3061-3							**ZAVALA ORTIZ JOEL ENRIQUE**						**ZAOJ970207HCCVRL08**							
		30	261.55	0	0	0	664.45	0.00	0.00	54.93	19.62	82.39	29.42	39.23	137.31	49.04	78.47	1,056.78	98.08	1,154.86
		620					13,931.30		120.41		491.23		736.77		3,392.58		1,938.65		2,560.05	
								331.13		1,375.36		2,063.04		969.28		1,211.64		24,001.34		26,561.39

Total de Días cotizados para el calculo de trabajadores promedio expuestos al riesgo: 619

Total de Cotizantes: 21

Art. 33	Trabajadores con Articulo 33
P/IV	Trabajadores Pensionados en I.V.
P/CV	Trabajadores Pensionados en C.V.
S/R	Trabajadores con Semana Reducida
J/R	Trabajadores con Jornada Reducida
E/C	Trabajadores Eventuales del Campo
SDI	Salario Diario Integrado
INC	Incapacidades
AUS	Ausentismos

Para el cálculo del seguro de I.V. se utilizará el tope salarial establecido en la Ley del Seguro Social.

C. F.	Cuota Fija
EXC. PAT.	Excedente Patronal
EXC. OBR.	Excedente Obrera
P.D. PAT	Prestaciones en Dinero Patronal
P.D. OBR	Prestaciones en Dinero Obrera
G.M.P. PAT.	Gastos Médicos Pensionados Patronal
G.M.P. OBR.	Gastos Médicos Pensionados Obrera
R.T.	Riesgos de Trabajo
I.V. PAT	Invalidez y Vida Patronal
I.V. OBR.	Invalidez y Vida Obrera
G.P.S.	Guarderías y Prestaciones Sociales

S.M.G.D.F.: 248.93 01/01/2024

U. M. A.: 108.57 01/02/2024

Total a pagar: **26,561.39**

Fuente: Empresa

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

POSICIONAMIENTO DGPS

Nuestros servicios **DGPS (GPS Diferencial)** le brindan el más alto nivel de precisión permitiéndole sobresalir en su industria.

Explore las posibilidades y descubra cómo nuestros servicios de posicionamiento DGPS pueden llevar sus proyectos a **nuevos niveles de precisión** tales como: Construcción, Dragado, Buceo, Mantenimiento, Instalaciones, Geofísica y Geotecnia.



- Posicionamiento de embarcaciones DP con actividades de mantenimiento y construcción.
- Traslado y posicionamiento de plataformas auto-elevables y semi-sumergibles.
- Posicionamiento de embarcaciones a través de sistemas de anclaje.
- Posicionamiento para embarcaciones con actividades de buceo.
- Instalación de equipo de posicionamiento submarino USBL.
- Posicionamiento acústico con equipo USBL para el respaldo de operaciones de buceo, instalaciones marinas, geofísica y geotecnia.



EXPLORACIÓN MARINA

En **Posicionamientos Marinos Malaquías** estamos especializados en la exploración marina a través de servicios de mapeos y estudios del fondo marino. Pregunte por nuestras **soluciones submarinas integradas** para satisfacer las necesidades de su proyecto.

- Estudios geofísicos con el apoyo de Side Scan Sonar, Subbottom Profile, MBES, Magnetometer, etc.
- Estudios geotécnicos marinos.
- Estudios sísmicos.
- Inspección submarina con sonar de barrido circular (Mesotech).
- Inspección submarina con ROV.
- Inspección submarina con sonar de barrido lateral (Side Scan Sonar)



Fuente: Empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	$ 6 638 627	$ 4 363 770	MXN
Febrero 2024	$ 5 540 824	$ 6 070 968	MXN
Marzo 2024	$ 5 927 605	$ 4 799 240	MXN
Abril 2024	$ 2 945 868	$ 4 162 292	MXN
Mayo 2024	$ 2 159 075	$ 3 378 526	MXN
Junio 2024	$ 6 596 297	$ 6 583 740	MXN
Julio 2024	$ 5 363 676	$ 4 536 404	MXN
Agosto 2024	$ 2 366 687	$ 2 686 852	MXN
Septiembre 2024	$ 1 754 948	$ 1 897 105	MXN
Octubre 2024	$ 3 289 042	$ 1 582 320	MXN
Noviembre 2024	$ 9 557 393	$ 1 781 081	MXN
TOTAL	**$ 52 140 042**	**$ 41 842 298**	**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	AQUA EXOLORACION	México	AEX1711219E1	$ 19 246 930	MXN
2	ECHO81	Estados Unidos	81-0808821	$ 13 262 716	MXN
3	FELIX DEL CARMEN PÉREZ DÍAZ	México	PEDF770712L84	$ 2 088 370	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	LOGISTICA MARINA	México	LMA070126KQ2	$ 26 659 237	MXN
2	SERVICIOS GEOLOGICOS COSTA FUERA DE MEXICO	México	SGC1607157N4	$ 21 090 497	MXN
3	AXESS OPERATIONS DE MEXICO	México	AOM191024E88	$ 19 742 657	MXN
4	AQUA EXPLORACION	México	AEX1711219E1	$ 14 823 800	MXN
5	FRONTERA OFFSHORE	México	FOF170112KK6	$ 11 677 316	MXN
6	BAKER HUGHES DE MEXICO	México	BHM950721RC4	$ 7 987 785	MXN
7	OPERADORA DE SERVICIOS ESPECIALIZADOS DEL SECTOR PETROLERO	México	OSE201020GC6	$ 6 386 944	MXN
8	URS CORPORATION MEXICO	México	UCM980326PP3	$ 5 598 218	MXN
9	ALL IN SERVICES	México	AIS050317UU7	$ 3 855 145	MXN
10	DURANDCO OPERATIONS	México	DOP180112HK9	$ 2 858 731	MXN

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	MULTIRIESGO LGS-MELGS	GRUPO MEXICANO DE SEGUROS	07003210	$ 439 183	USD

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 externos de consulta.

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANREGIO	$ 0	MXN
2	BANREGIO	$ 0	USD
3	MONEX	$ 0	USD

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 externos de consulta

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Embargos

No se detectó información.

6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés



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



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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUÍAS SA (PMM2202097Z0)
Fecha: 16/01/2025

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: GUTIERREZ JIMENEZ LIMAIRY CRISTHEL (GUJL940607F94)
Fecha: 16/01/2025

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: JUAREZ PEREZ JORGE RAFAEL (JUPJ741006B51)
Fecha: 16/01/2025

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: OJEDA RODRIGUEZ ALFREDO (OERA7704126W3)
Fecha: 16/01/2025

Negative

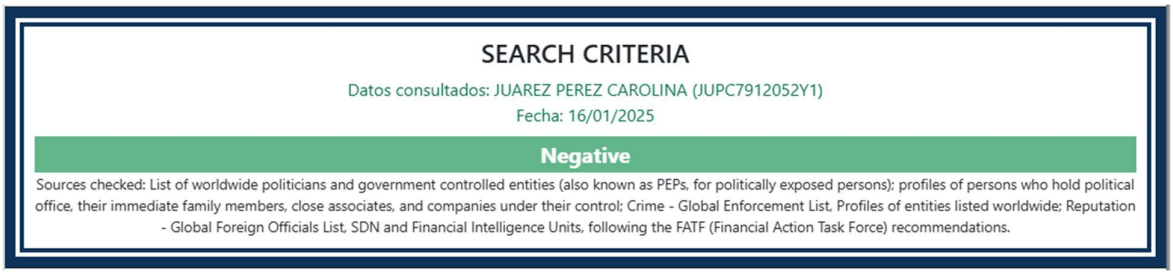
Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: MARTINEZ GONZALEZ ROSA MARIA - MAGR800628JX7
Fecha: 17/01/2025

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.



7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS



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

7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

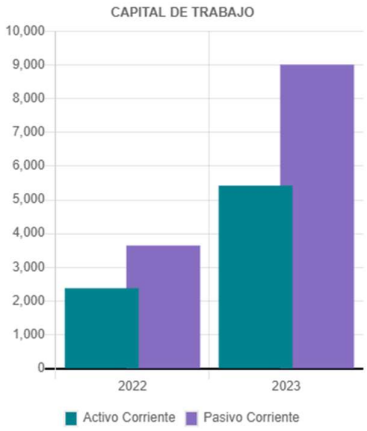
8- Estados Contables

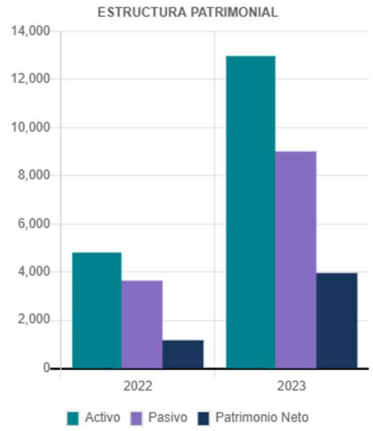
8.1 DATOS CONTABLES

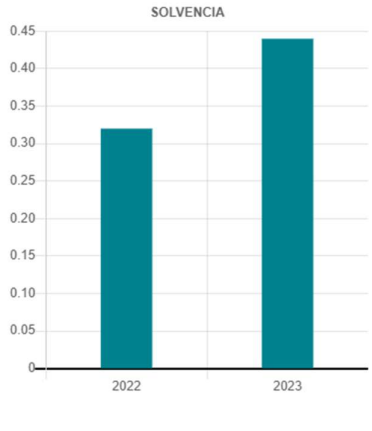
Activo

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	193	1 480
Inversión corriente	0	0
Ant Créditos por ventas	1 621	78
Otros Créditos	66	1 694
Bienes Cambio	0	0
Bienes Intangibles	0	0
Otros Activos Corrientes	499	2 171
Total De Activo Corriente	2 379	5 422
Créditos Por Ventas	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	3 017	8 504
Depreciación Acumulada	583	1 078
Bienes De Uso	2 433	7 426
Activos Intangibles	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	122
Total Activo No Corriente	2 433	7 548
Total Activo	4 812	12 970

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



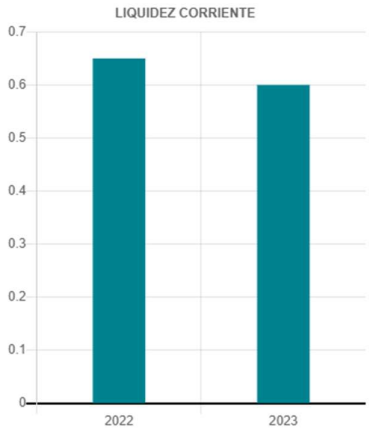


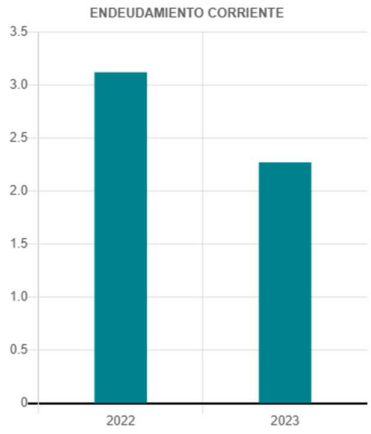


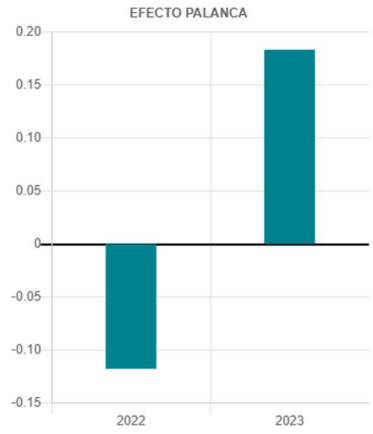
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	3 104	1 786
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	3	3
Cargas Fiscales	224	3 355
Anticipos De Clientes	0	0
Otros Pasivos	312	3 865
Total Pasivo Corriente	3 643	9 009
Cuentas Por Pagar	0	0
Préstamos	0	0
Deudas Fiscales	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0
Previsiones	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0
Total Pasivo	3 643	9 009
Capital Social	455	105
Resultados No Asignados	714	3 856
Patrimonio Neto	1 169	3 961

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



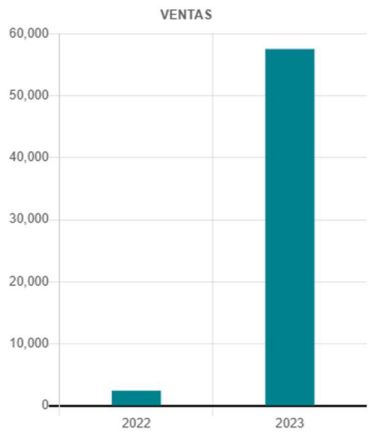


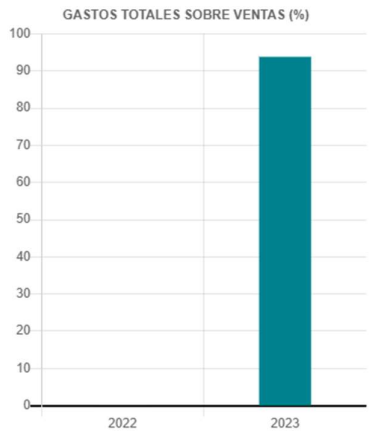


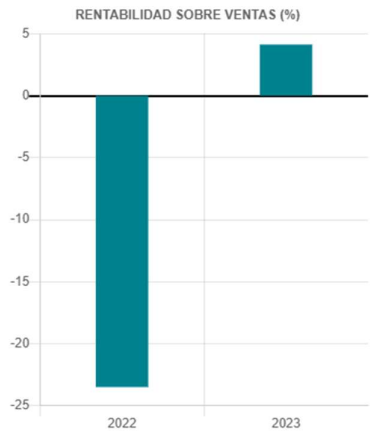
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	2 409	57 538
Compras Del Ejercicio	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	2 903	853
Resultado Bruto	-495	56 685
Amortizaciones	71	0
Gastos de Comercialización	0	41 580
Gastos de Administración	0	12 392
Gastos Financieros	1	0
Otros Ingresos	0	0
Otros Egresos	71	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	-336
Impuesto a las Ganancias	0	0
Resultado	-566	2 377

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,32	0,44
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	3,12	2,27
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	3,12	2,27
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	-1 264,21	-3 586,71

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,65	0,60
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,65	0,60
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	1,49	741,69
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / (((Compras + Gastos) * 1.21)	1 536 963,79	50,35
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,50	4,44
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	0,99	7,75
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	-20,54	98,52
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	-23,51	4,13
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	-20,57	4,13
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	-565 426	2 713 036
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	-23,48	4,72
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-0,48	0,60
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	-11,76	18,33
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	-494 775	2 377 378
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	-0,14	0,26
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	-0,21	0,04
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	-691,98	0,00

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,72
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,00	0,22
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,00	0,94
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	0,48	0,53
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	34,44	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 POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUÍAS SA revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera.

- La empresa ha experimentado un notable incremento en sus ventas, pasando de $2.408.559 en 2022 a $57.537.574 en 2023. Este aumento significativo sugiere una expansión considerable en la actividad de la empresa, lo que podría estar relacionado con una mayor demanda de sus servicios o una ampliación de su base de clientes. Sin embargo, es crucial analizar si este crecimiento en ventas se traduce en una mejora proporcional en la rentabilidad y la eficiencia operativa.
- El Activo Corriente de la empresa ha aumentado de $2.378.863 en 2022 a $5.422.444 en 2023. Este incremento puede ser indicativo de una mejora en la liquidez a corto plazo, aunque la proporción de Caja y Bancos ha crecido significativamente, lo que podría reflejar una acumulación de efectivo o una mejora en la gestión de tesorería. Por otro lado, el Activo No Corriente también ha experimentado un aumento considerable, de $2.433.419 a $7.547.609, lo que podría estar relacionado con inversiones en activos fijos o mejoras en infraestructura, lo cual es positivo para el crecimiento a largo plazo.
- El Pasivo Corriente ha crecido de $3.643.076 en 2022 a $9.009.149 en 2023, lo que indica un aumento en las obligaciones a corto plazo. Este incremento podría ser preocupante si no está respaldado por un aumento proporcional en los activos corrientes, ya que podría afectar la capacidad de la empresa para cumplir con sus obligaciones a corto plazo. No se reporta Pasivo No Corriente, lo que sugiere que la empresa no tiene deudas a largo plazo, lo cual puede ser positivo en términos de flexibilidad financiera.
- El Patrimonio Neto ha aumentado de $1.169.206 en 2022 a $3.960.904 en 2023, lo que refleja una mejora en la posición financiera de la empresa. Este incremento puede ser resultado de la reinversión de utilidades o de una capitalización adicional por parte de los accionistas. La tendencia es positiva, indicando una mayor solidez financiera.
- Los Resultados No Asignados han pasado de $714.177 en 2022 a $3.855.904 en 2023. Dado que este valor es positivo, representa una proporción significativa del Patrimonio Neto, aproximadamente el 97%. Esta alta proporción sugiere que la empresa ha retenido una gran parte de sus ganancias, lo que podría ser una estrategia para fortalecer su capitalización. Sin embargo, dado que esta proporción es superior al 30%, el nivel de capitalización podría considerarse débil, lo que podría limitar la capacidad de la empresa para enfrentar pérdidas futuras o realizar inversiones significativas sin recurrir a financiamiento externo.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUÍAS SA:

- La solvencia de la empresa ha mejorado de 0.32 en 2022 a 0.44 en 2023. Aunque hay una mejora, el nivel sigue siendo bajo, lo que indica que la empresa tiene una capacidad limitada para cubrir sus pasivos totales

con su patrimonio neto. Esto sugiere un perfil financiero débil, lo que podría ser un riesgo en caso de enfrentar dificultades financieras.

- El ratio de endeudamiento corriente ha disminuido de 3.12 en 2022 a 2.27 en 2023. Aunque sigue siendo elevado, la reducción indica una mejora en la gestión de las deudas a corto plazo. Sin embargo, la empresa aún enfrenta un nivel de endeudamiento considerable, lo que podría limitar su capacidad para obtener financiamiento adicional en el futuro.
- La liquidez corriente ha disminuido ligeramente de 0.65 en 2022 a 0.60 en 2023. Este nivel es preocupante, ya que indica que la empresa podría enfrentar dificultades para cumplir con sus obligaciones a corto plazo. La empresa debe mejorar su gestión de activos corrientes para evitar problemas de liquidez.
- El capital de trabajo, calculado como la diferencia entre el activo corriente y el pasivo corriente, es negativo, lo que indica un muy alto riesgo. Esto sugiere que la empresa no tiene suficientes activos corrientes para cubrir sus pasivos corrientes, lo que podría llevar a problemas de liquidez.
- El resultado bruto sobre ventas ha mejorado significativamente, pasando de -20.54 en 2022 a 98.52 en 2023. Este cambio drástico sugiere una mejora en la eficiencia operativa y en la capacidad de la empresa para generar beneficios a partir de sus ventas.
- El EBIT ha pasado de -$565.426 en 2022 a $2.713.036 en 2023, lo que indica una mejora significativa en la rentabilidad operativa. El EBIT sobre ventas es de 4.71%, lo que sugiere un nivel aceptable de rentabilidad operativa, aunque hay margen para mejorar.
- La rentabilidad sobre ventas ha mejorado de -23.51% en 2022 a 4.13% en 2023. Aunque la empresa ha pasado de pérdidas a un nivel de rentabilidad muy bajo, esta mejora es un indicativo positivo de que la empresa está en el camino correcto hacia la rentabilidad sostenible.

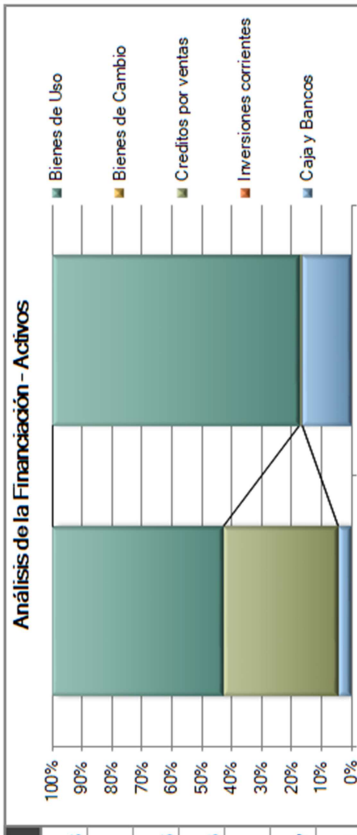
3. KEY METRICS

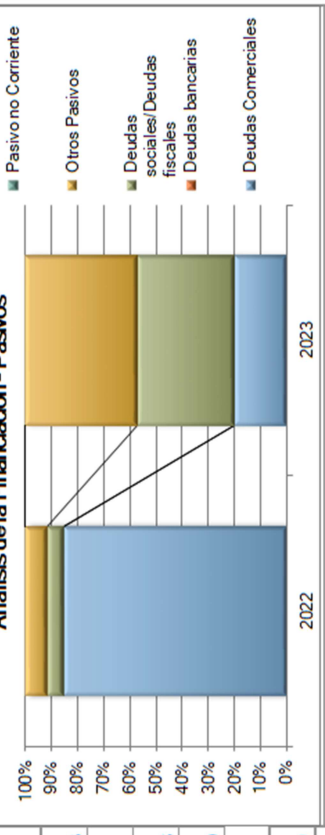
A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para POSICIONAMIENTOS MARINOS MALAQUÍAS SA:

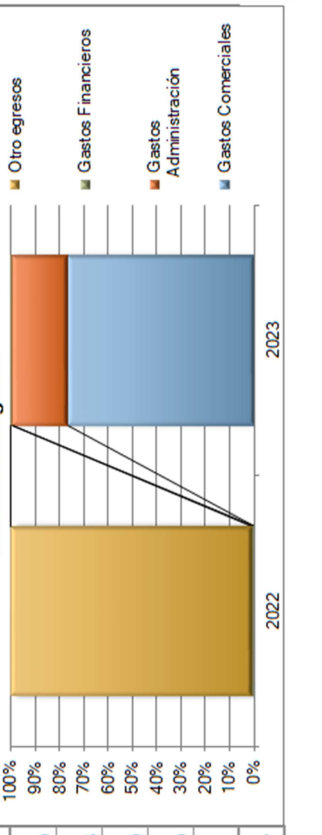
- Solvencia (valor esperado > 0.7): 0.44
- Endeudamiento Corriente: (valor esperado < 0.5): 2.27
- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): 2.27
- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.7): 0.60
- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.8): 0.0471
- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 9%): 4.13%

8.2 ANÁLISIS VERTICAL

Períodos Analizados		2022/2023
Concept	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	192.617	1.479.898
Inversiones corrientes	-	-
Creditos por ventas	1.621.233	77.576
Otros Créditos	65.527	1.694.413
Bienes de Cambio	-	-
Bienes de Uso	2.433.420	7.426.027
Otros activos corrientes	499.487	2.292.141
Activo Corriente	**4.812.284**	**12.970.055**
Deudas Comerciales	3.104.060	1.786.403
Deudas bancarias	-	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	226.979	3.357.898
Otros Pasivos	312.037	3.864.849
Pasivo no Corriente	-	-
Pasivo	**3.643.076**	**9.009.150**
Gastos Comerciales	-	41.579.830
Gastos Administración	-	12.391.988
Gastos Financieros	715	0
Otro egresos	70.651	335.659
Impuesto a las ganancias	-	-
Total	**71.366**	**54.307.477**



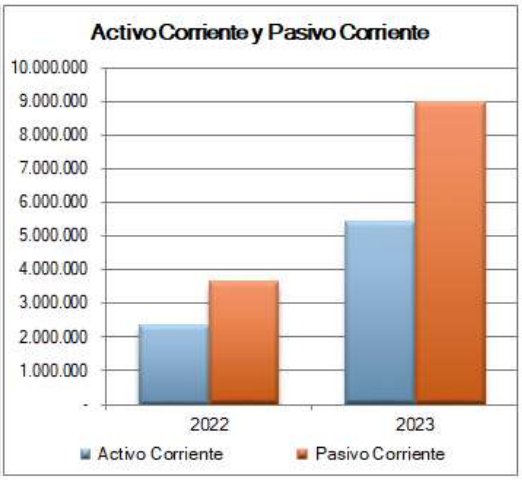




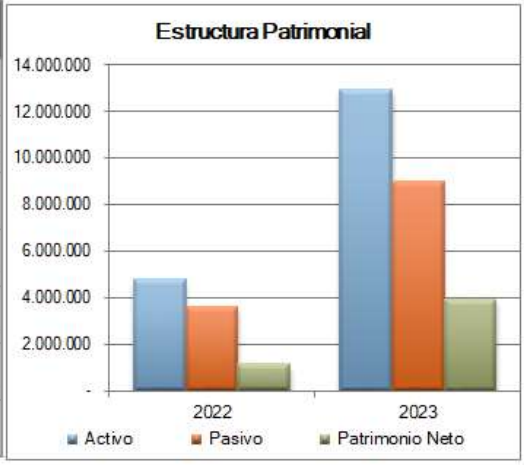
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2022/2023

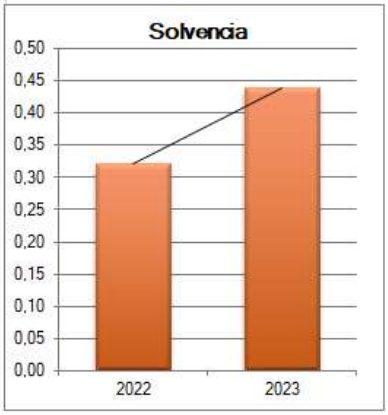
Analisis Patrimonial	dic-22	dic-23
Solvencia	0,32	0,44
Patrimonio Neto sobre Activo	24%	31%
Endeudamiento corriente	3,12	2,27
Capital corriente	-0,26	-0,28
Activo no Cte sobre Activo	51%	58%
Financiación del activo no cte.	0,48	0,52
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	85%	20%

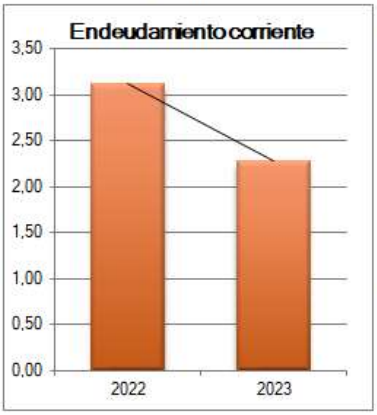


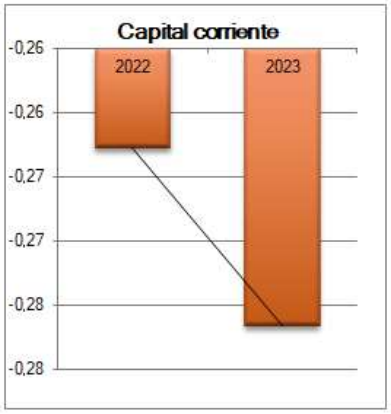
Info	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 2.378.863	$ 5.422.444
Activo no Corriente	$ 2.433.420	$ 7.547.610
Activo	$ 4.812.283	$ 12.970.054
Pasivo Corriente	$ 3.643.076	$ 9.009.150
Pasivo no Corriente	$ -	$ -
Pasivo	$ 3.643.076	$ 9.009.150
Patrimonio Neto	$ 1.169.207	$ 3.960.904



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

Períodos Analizados	2022/2023

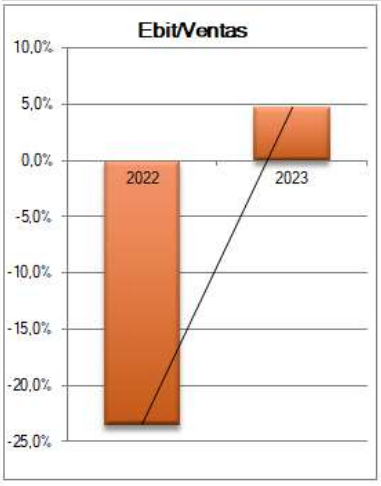
Análisis de rentabilidad	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	-48,4%	60,0%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	-48,4%	60,0%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	-11,7%	18,3%
Resultado bruto sobre ventas	-20,5%	98,5%
Rentabilidad sobre Ventas	-23,5%	4,1%
Costo del financiamiento	0,0%	0,0%

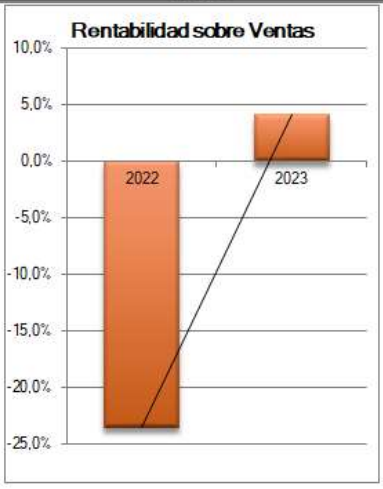


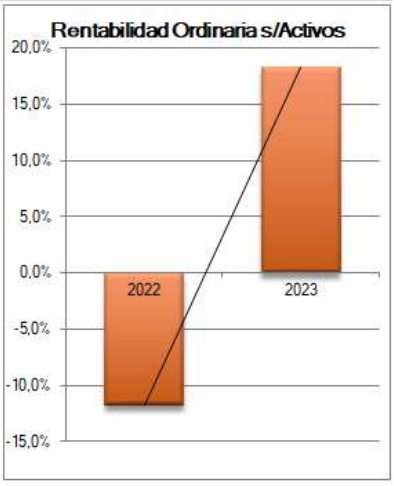
Info	dic-22	dic-23
Ventas	$ 2.408.560	$ 57.537.574
Costo de Ventas	$ 2.903.335	$ 852.720
Resultado del ejercicio	$ -566.141	$ 2.377.378
Ebit	$ -565.426	$ 2.713.036
Ebit/Ventas	-23,5%	4,7%
EBITDA/Ventas	-0,21	0,04
EBITDA/Intereses	-691,99	23.773.781,00



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados		2022/2023

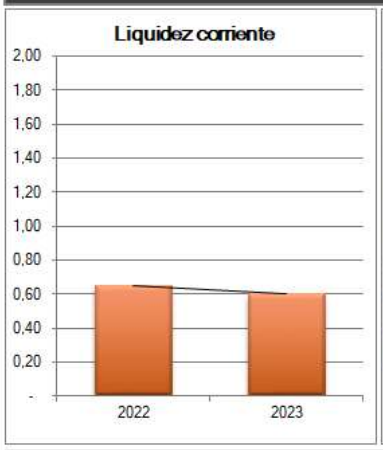
Analisis Financiero	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	0,65	0,60
Liquidez acida	0,65	0,60
Rotación del pasivo corriente días	1.536.985	50
Rotación de las cuentas a cobrar	203	0
Efecto Palanca	-0,12	0,18

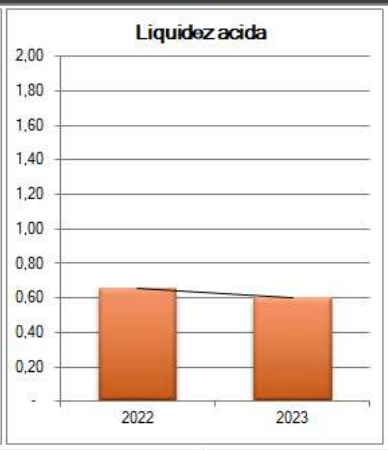


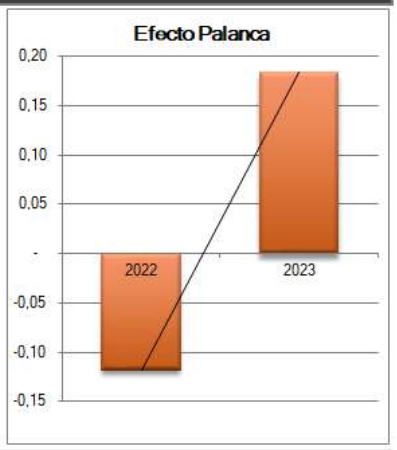
Info	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	192.617	1.479.898
Creditos por ventas	1.621.233	77.576
Deudas Comerciales	3.104.060	1.786.403
Deudas bancarias	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	-

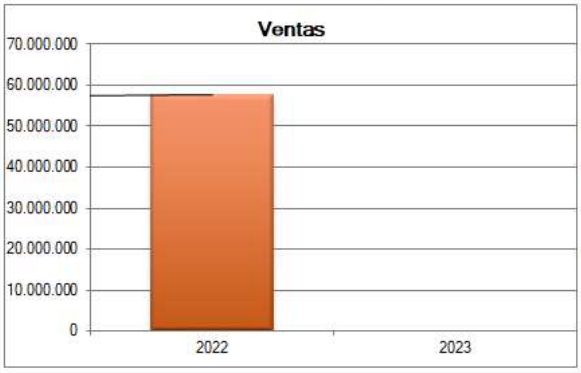


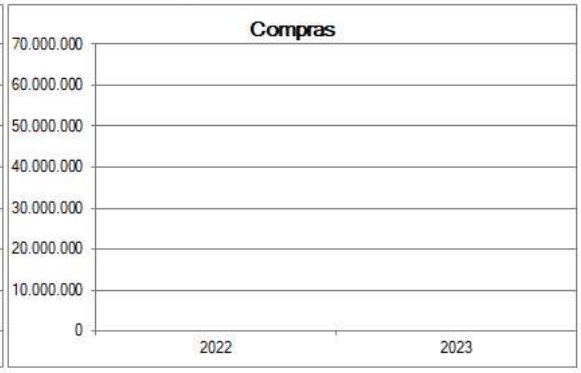
Trends







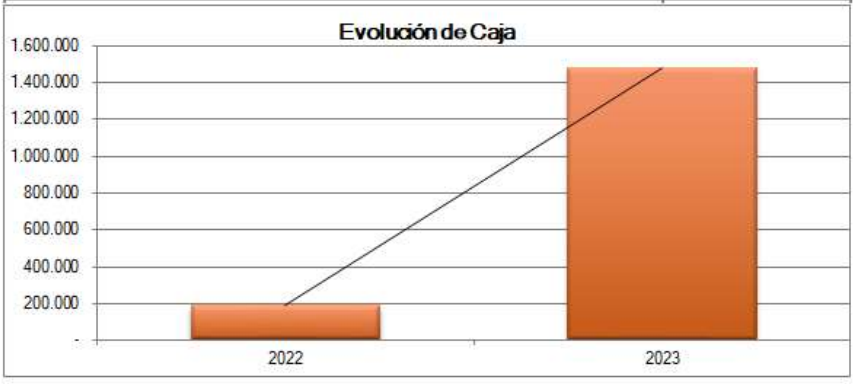




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2022/2023
Análisis del Flujo de fondos	**dic-23**
Resultado del ejercicio	**$ 2.377.378,00**
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -
Generación interna de fondos	**$ 2.377.378,00**
Variación de créditos por ventas	$ 1.543.657,00
Variación de otros créditos	$ -1.628.886,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -1.792.654,00
Variación de cuentas a pagar	$ -1.317.657,00
Variación de deudas sociales	$ 80,00
Variación de deudas fiscales	$ 3.130.839,00
Variación de otras deudas	$ 3.552.812,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -
Ajuste	
Flujo de fondos operativos netos	**$ 5.865.569,00**
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 764.348,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -350.029,00
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -4.992.607,00
Flujo de fondos antes de la financiación	**$ 1.287.281,00**
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -
Variación de otras deudas	**$ 1.287.281,00**



Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	4.794.798	$	S/Patrimonio Neto	-	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	-	$
Modo de Cobro s/Balance	41	días	S/Activos Líquidos	-	$
Modo de Pago s/Balance	307437	días	S/Variables Combinadas	-	$

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

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	0,42	1	Liquidez corriente	ratio	0,61	1
Endeudamiento corriente	ratio	2,44	1	Liquidez acida	ratio	0,61	6
Capital corriente	%	-27,4%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	307.437	1
Activo no Cte sobre Activo	%	56,7%	5	Rotación de las cuentas a cobrar	días	41	10
Financiación del activo no cte.	ratio	0,52	4	Efecto Palanca	ratio	0,12	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	32,9%	8	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	57,8%	1
Rentabilidad de la inversión total	%	38,3%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	17,2%	6
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	38,3%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	75,0%	1
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	12,3%	4	Vida restante de Bienes de Uso	años	7	6
Resultado bruto sobre ventas	%	74,7%	10	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	-1,4%	1	Rotación del activo	veces	3,33	8
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	-0,9%	1	38,07			
EBITDA/Ventas	%	-0,8%	1				
EBITDA/Intereses	%		10				

