Pyme360+ II GUÍA PARA RECOPILACION DE DATOS PARA VALUACIÓN EMPRESARIAL

Documento de apoyo para integrar la información base de análisis financiero, operativo, comercial e intangibles.

Objetivo. Reunir de forma ordenada la información necesaria para estimar el valor económico de la empresa y sustentar el análisis con datos verificables. Complete los campos que correspondan y adjunte los soportes disponibles.

Cómo utilizar esta guía

- Utilice información oficial y consistente con contabilidad, estados financieros, contratos, ERP, nómina y expedientes internos.
- Cuando un dato no esté disponible, márquelo como “pendiente” o “por confirmar”; evite estimaciones sin soporte.
- En históricos financieros, mantenga la misma unidad de medida en todos los años. Las plantillas anexas utilizan MXN millones (MXN mm).
- En proyecciones, documente los supuestos principales para que el modelo pueda ser revisado y ajustado durante la valuación.

Nota importante: dependiendo de las características de la empresa, su sector, estructura societaria, riesgos, activos o alcance de la valuación, el asesor podrá solicitar información o documentación adicional para completar y validar el análisis.

Pyme360+ II GUÍA PARA RECOPILACION DE DATOS PARA VALUACIÓN EMPRESARIAL

1. Datos requeridos para la valuación

Esta plantilla concentra la documentación y datos requeridos por bloque: finanzas, comercial, operación, capital humano, intangibles, activos, legal, fiscal y transición. Sirve como lista de control para integrar el expediente de valuación.

Plantilla de datos requeridos para la valuación

Bloque	Dato requerido	Periodo	Unidad	Fuente / soporte sugerido	Responsable
Finanzas	Estados de resultados completos	5 años pasados	MXN	Balanza / estados financieros / CFDI	Contabilidad
Finanzas	Balances generales	5 años pasados	MXN	Estados financieros	Contabilidad
Finanzas	Flujo de efectivo / bancos	5 años pasados	MXN	Bancos / flujo	Tesorería
Finanzas	Detalle de deuda financiera y pasivos contingentes	Corte al año en curso	MXN	Contratos / estados de cuenta	Finanzas
Finanzas	ISR y tasa efectiva	5 años pasados	%	Declaraciones	Fiscal
Comercial	Ventas por cliente	5 años pasados	MXN	ERP / facturación	Comercial
Comercial	Ventas por línea de negocio	5 años pasados	MXN	ERP / proyectos	Comercial
Comercial	Top 20 clientes y recurrencia	5 años pasados	MXN / %	CRM / facturación	Comercial
Comercial	Pipeline contratado y probable	5 años futuros	MXN / prob.	Cotizaciones / contratos	Comercial
Comercial	Margen por tipo de proyecto	Últimos 3 años	%	Costeo de proyectos	Operaciones
Operación	Backlog / órdenes en ejecución	Corte al año en curso	MXN	Contratos / OC	Project manager
Operación	Capacidad instalada y utilización	Corte al año en curso	%	Planeación	Operaciones
Capital humano	Nómina y costo total por persona	Corte al año en curso	MXN	Nómina	RH
Capital humano	Certificaciones por persona y vigencia	Corte al año en curso	Listado	Expedientes	RH/Técnica
Capital humano	Personal clave y riesgo de salida	Corte al año en curso	Score	Entrevistas / RH	Dirección
Intangibles	Marcas registradas y vigencia	Corte al año en curso	Listado	IMPI / títulos	Legal
Intangibles	Biblioteca de ingeniería, software, plantillas y protocolos	Corte al año en curso	Inventario	Repositorio técnico	Ingeniería
Intangibles	Certificaciones / acreditaciones empresariales	Corte al año en curso	Listado	Certificados	Calidad
Intangibles	Alianzas, integrador autorizado, cartas de fabricante	Corte al año en curso	Listado	Contratos / cartas	Dirección
Intangibles	Historial de proyectos y referencias comprobables	Desde su fundación	Listado	CV / contratos / actas	Project manager
Intangibles	Clientes que aceptarían referencias o continuidad	Corte al año en curso	Listado	Cartas / entrevistas	Comercial
Activos	Relación detallada de activos fijos	Corte al año en curso	MXN	Activo fijo	Contabilidad
Activos	Valor de mercado de equipo técnico	Corte al año en curso	MXN	Cotizaciones / avalúos	Operaciones
Legal	Acta constitutiva, estatutos y estructura societaria	Vigente	Documento	Corporativo	Legal
Legal	Litigios, garantías y contingencias	Corte al año en curso	MXN	Expedientes legales	Legal
Fiscal	Opinión de cumplimiento y contingencias fiscales	Corte al año en curso	Documento	SAT / dictámenes	Fiscal
Propietario	Compensación, gastos personales y partidas no recurrentes	5 años pasados	MXN	Contabilidad / entrevista	Dirección
Transición	Plan de permanencia del fundador	0–18 meses	Meses	Acuerdo	Propietario
Transición	Segundo nivel directivo y sustitutos técnicos	Corte al año en curso	Listado	Organigrama / entrevistas	Dirección
Transición	Plan de permanencia del fundador	0–18 meses	Meses	Acuerdo	Propietario
Transición	Segundo nivel directivo y sustitutos técnicos	Corte al año en curso	Listado	Organigrama / entrevistas	Dirección

Formato de referencia para captura y revisión con el asesor.

2. Históricos financieros

Registre la información histórica de resultados, balance y capital de trabajo. La serie permite identificar tendencias, márgenes, generación de resultados, estructura financiera y necesidades de capital de trabajo.

Históricos financieros CLIENTE — 2021 a 2026						
Estado de Resultados (MXN mm)	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Ventas	-	-	-	-	-	-
Costo directo de proyectos	-	-	-	-	-	-
Utilidad bruta	-	-	-	-	-	-
Margen bruto %	-	-	-	-	-	-
Gastos de operación (sin D&A)	-	-	-	-	-	-
EBITDA	-	-	-	-	-	-
Margen EBITDA %	-	-	-	-	-	-
Depreciación y amortización	-	-	-	-	-	-
EBIT	-	-	-	-	-	-
Intereses netos	-	-	-	-	-	-
Utilidad antes de impuestos	-	-	-	-	-	-
ISR	-	-	-	-	-	-
Utilidad neta	-	-	-	-	-	-
Balance y capital de trabajo (MXN mm)						
Concepto	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Efectivo	-	-	-	-	-	-
Cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	-
Inventarios / WIP	-	-	-	-	-	-
Otros activos circulantes	-	-	-	-	-	-
Activo fijo neto	-	-	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-	-	-
Total activos	-	-	-	-	-	-
Proveedores	-	-	-	-	-	-
Otros pasivos operativos	-	-	-	-	-	-
Deuda financiera	-	-	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-	-	-
Total pasivos	-	-	-	-	-	-
Capital contable	-	-	-	-	-	-
Capital de trabajo operativo	-	-	-	-	-	-

Formato de referencia para captura y revisión con el asesor.

3. Proyección operativa y financiera

Complete los supuestos y proyecciones futuras de ventas, márgenes, gastos, depreciación y amortización, CAPEX, capital de trabajo e ISR. Estos datos alimentan el análisis de flujo libre de efectivo y escenarios de valor.

Proyección operativa CLIENTE — 2027 a 2031

Supuestos	2027	2028	2029	2030	2031
Crecimiento ventas %	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%
Margen bruto %	38.0%	38.0%	38.0%	38.0%	38.0%
Gastos operación / ventas %	22.0%	22.0%	22.0%	22.0%	22.0%
D&A / ventas %	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
CAPEX / ventas %	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%
Capital de trabajo / ventas %	12.0%	12.0%	12.0%	12.0%	12.0%
Tasa ISR normalizada %	30.0%	30.0%	30.0%	30.0%	30.0%

Proyección financiera (MXN mm)

Concepto	2027	2028	2029	2030	2031
Ventas	-	-	-	-	-
Crecimiento %	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%
Utilidad bruta	-	-	-	-	-
Margen bruto %	38.0%	38.0%	38.0%	38.0%	38.0%
Gastos de operación	-	-	-	-	-
EBITDA	-	-	-	-	-
Margen EBITDA %	-	-	-	-	-
D&A	-	-	-	-	-
EBIT	-	-	-	-	-
ISR sobre EBIT	-	-	-	-	-
NOPAT	-	-	-	-	-
CAPEX	-	-	-	-	-
Capital de trabajo	-	-	-	-	-
Cambio en capital de trabajo	-	-	-	-	-
Flujo libre de efectivo	-	-	-	-	-

Formato de referencia para captura y revisión con el asesor.