DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

RUHRPUMPEN S.A. DE C.V.

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

MEXICO

Noviembre 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

Pan American ENERGY

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		**100%**	**15**						

	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		**50%**	**15**						

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**	15	**15**	100%	10,0%	1,0
2	**Situación Económico-Financiera**	15	**30**	50%	90,0%	4,5
Resultado Final		**5,5**				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN:

RUHRPUMPEN S.A. DE C.V. Inicio sus actividades en el año 1991 en Ciudad de México, México. Es una empresa de tecnología de bombeo, dedicada a ofrecer soluciones estándar y de alta ingeniería para mercados como: gas y petróleo, generación de energía, industrial, manejo de agua y químico. Sus accionistas son: CORPORACION E.G., S.A. DE C.V. (99.98%), ELIZONDO GARZA CESAR AUGUSTO (0.05%), ELIZONDO GARZA JOSE AQUILES (0.05%), ELIZONDO GARZA FERNANDO ANDRES (0.05%) y ELIZONDO GARZA JUAN CARLOS ALONSO (0.05%). Declara operar bajo certificaciones de Calidad ISO: 9001 y 17025 (Vigentes). Según lo informado el 10/2024 cuenta con 722 empleados contratados. Opera normalmente con el sistema financiero, no se registran cheques rechazados por falta de fondos. La compañía está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas. Se encuentra al corriente con el Servicio de Administración Tributaria del Gobierno de México (SAT). No se observan embargos, Notas de Prensa Negativas, Eventos de integridad ni sanciones en el directorio de proveedores y contratistas, no obstante, se detectaron posibles Cuestiones Judiciales (ver detalles).

Desde el punto de vista contable RUHRPUMPEN S.A. DE C.V. a 12/2023, enfrenta una situación con desafíos en su estructura financiera y patrimonial. La solvencia se estableció en 0.34, continuando en una zona de alto riesgo, mientras que el endeudamiento corriente ha disminuido de 3.45 a 1.63, pero todavía refleja una dependencia preocupante del pasivo a corto plazo. Sin embargo, las ventas presentaron un crecimiento del 33%, logrando reflejarse en la rentabilidad. Las ganancias aumentaron, pasando de tener un marginal margen positivo de 0.45% a ubicarse en 5.95%, levemente por debajo de los valores ideales. La liquidez corriente aumentó de 1.06 a .1.77, mejorando la capacidad de la empresa para cubrir sus obligaciones a corto plazo. Por último, las ventas en los 10 meses posteriores al balance proyectan una caída del -19.78% interanual.

Según los datos previos, la empresa se encuentra atravesando un marco financiero y patrimonial debilitado. Por ello, recomendamos operar con cierta cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 2031 916 467**	**MXN 1 358 280 294**
Límite de compra	**MXN 609 574 940**	**MXN 407 484 088**

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 10
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 12
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 13
2.10.1 Certificaciones de Calidad 13
2.10.2 Distinciones Obtenidas 15
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 16
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 16
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 17

3- SITUACIÓN COMERCIAL 18

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 18
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 18
3.3 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 19
3.4 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 19
3.5 PROVEEDORES 19
3.6 CLIENTES 19
3.7 SEGUROS CONTRATADOS 19

4- COMERCIO EXTERIOR 20

4.1 IMPORTACIONES 20
4.2 EXPORTACIONES 20

5- SITUACIÓN BANCARIA 21

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 21

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 21

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 22

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 22
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 22
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 22
6.3.1 Embargos 22
6.3.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 23

7- INTEGRIDAD 25

7.1 INTEGRIDAD 25
7.2 DIRECTORIO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS SANCIONADOS 26
7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 26

8- ESTADOS CONTABLES 27

8.1 DATOS CONTABLES 27
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 34
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 35
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 36
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 37
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 38
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 39
8.8 SCORE DE BALANCE 40

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	RUHRPUMPEN S.A. DE C.V.
Tax ID	RUH910710R96
Identificador Global	MX01075282
Domicilio	EJE VIAL 2 PONIENTE RIO TIBER 110 PISO 2 PLANTA BAJA CUAUHTEMOC, 06500 MEXICO DF (CDMX)
Estado	ACTIVA
Código Postal	06500
País	MEXICO
Actividad	541610 - Management consulting services
Fecha de Inicio Actividad	10/07/1991
Web	www.ruhrpumpen.com
E-mail	FORTIZ@RUHTPUMPEN.COM
Empleados	467 (Fuente: IMSS 10/2024)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Ruhrpumpen es una empresa de tecnología de bombeo innovadora y eficiente que ofrece soluciones estándar y de alta ingeniería para mercados como: gas y petróleo, generación de energía, industrial, manejo de agua y químico. A través de la implementación de tecnología de vanguardia, ingeniería de clase mundial y una estructura de negocio verticalmente integrada, Ruhrpumpen es capaz de crear los sistemas de bombeo más robustos y potentes del mercado. Ofrecemos una amplia gama de bombas centrífugas y reciprocantes que cumplen y superan los requisitos de calidad más exigentes y de estándares industriales como: American Petroleum Institute (API), ANSI, UL, FM, ISO y Hydraulic Institute (HI).

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

RUH910710R96
Registro Federal de Contribuyentes

RUHRPUMPEN
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 14111031043
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
GARCIA , NUEVO LEON A 02 DE OCTUBRE DE 2024

RUH910710R96

Datos de Identificación del Contribuyente:	
RFC:	RUH910710R96
Denominación/Razón Social:	RUHRPUMPEN
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	
Fecha inicio de operaciones:	10 DE JULIO DE 1991
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	10 DE JULIO DE 1991

Datos del domicilio registrado	
Código Postal: 66000	**Tipo de Vialidad:** CALLE
Nombre de Vialidad: CALLE NIQUEL	**Número Exterior:** 9204
Número Interior: C	**Nombre de la Colonia:** CIUDAD INDUSTRIAL MITRAS
Nombre de la Localidad:	**Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** GARCIA
Nombre de la Entidad Federativa: NUEVO LEON	**Entre Calle:** CALLE ALFA
Y Calle: SIN REFERENCIA	

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
1	Fabricación de bombas	50	16/03/2016	
2	Servicios de administración de negocios	20	11/05/2021	
3	Diseño industrial	10	14/05/2021	
4	Servicios de ingeniería	10	14/05/2021	
5	Servicios de dibujo	10	14/05/2021	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	10/07/1991	

Obligaciones:

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio	Fecha Fin
Declaración informativa de IVA con la anual de ISR	Conjuntamente con la declaración anual del ejercicio.	31/03/2002	
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	31/03/2002	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	31/03/2002	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002	
declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente	01/10/2002	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/09/2006	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	20/08/2020	
Pago provisional trimestral de ISR de personas morales por inicio de segundo ejercicio. Régimen General.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	20/08/2020	

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".

Página [2] 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

Cadena Original Sello: ||2024/10/02|RUH910710R96|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888800000031||

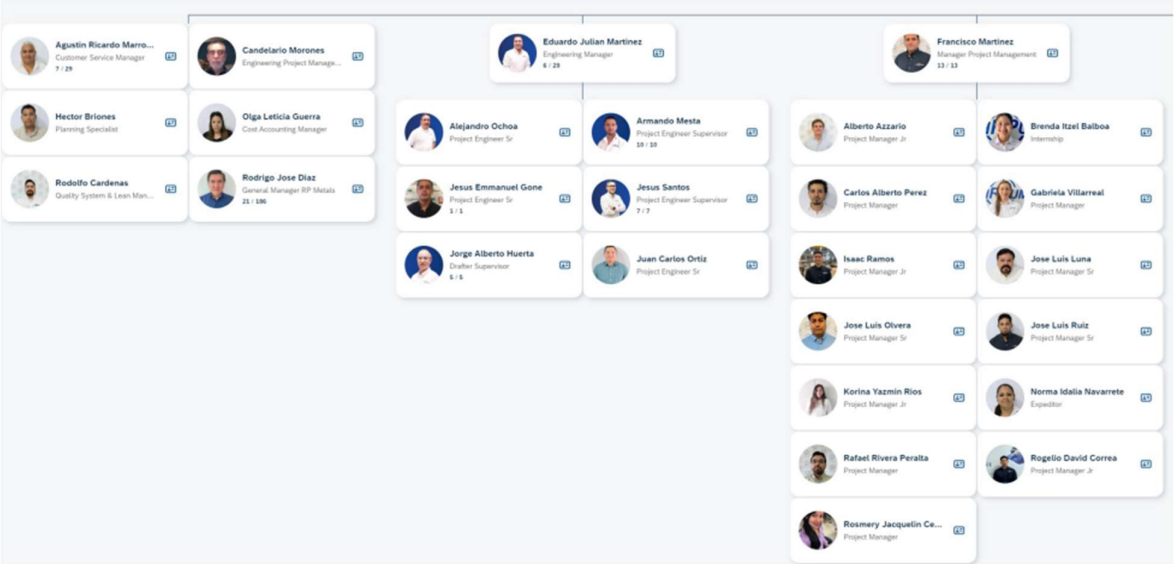
Sello Digital: C6DDUErdSQYoT6ghxxfEqR/jbuZY1RS+xJRltuy53QXfK2jqMDbEaRWEBN5nLGrGsbS1yT85BvYKSrYRdP0nw
GxGE2TIDVdddC+AGj00sMoq90s4VzVlygqdTCBIY6vYB5BU/J3LAVvCAk1eH/6FsVbc1qPPtQn+LaOjvq|YM6U=

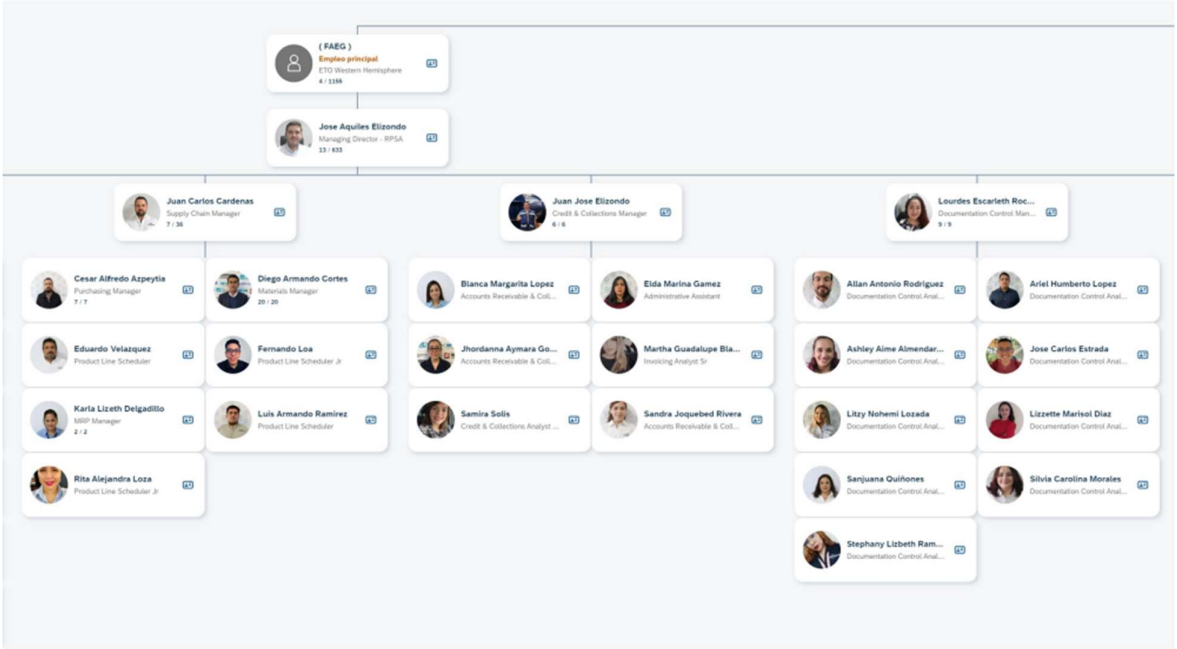
Fuente: Empresa

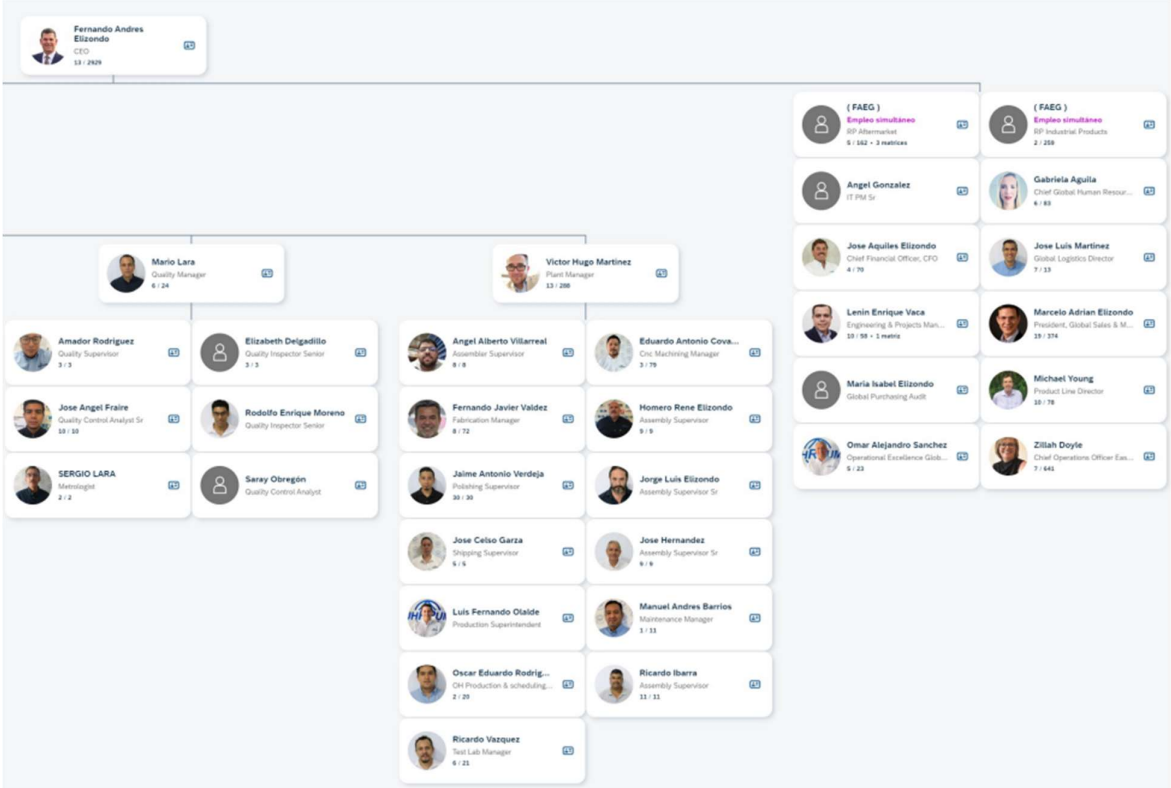
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

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	%
CORPORACION E.G., S.A. DE C.V.	México	CEG900206DS2	99.98
ELIZONDO GARZA CESAR AUGUSTO	México	EIGC571204723	0.05
ELIZONDO GARZA JOSE AQUILES	México	EIGA5811117R9	0.05
ELIZONDO GARZA FERNANDO ANDRES	México	EIGF651110LP6	0.05
ELIZONDO GARZA JUAN CARLOS ALONSO	México	EIGJ661201ME7	0.05

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

N°	Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	Tipo de Relación
1	**CORPORACION EG S.A. DE C.V.**	México	CEG900206DS2	N/I

Fuente: Empresa.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
ELIZONDO GARZA MARCELO ADRIAN	México	EIGM711019825	Presidente De Ventas Y Marketing
ELIZONDO GARZA FERNANDO ANDRES	México	EIGF651110LP6	CEO
ELIZONDO GARZA JOSE AQUILES	México	EIGA5811117R9	CFO
ORTIZ VELA FRANCISCO	México	OIVF641028TB8	Ingeniero De Ventas

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

No se detectó información.

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

Llega equipo de bombeo para el Acueducto el Cuchillo II
Fecha: 25 de agosto de 2023 Fuente: abcnoticias.com

La instalación ayudará a llevar el vital líquido a través de 93 kilómetros. Monterrey.- Esta tarde llegaron los equipos de bombeo para su próxima instalación en las plantas del acueducto Cuchillo II. El 13 de septiembre se tiene prevista la operación de la primera bomba. La instalación de las respectivas bombas, ayudarán a llevar el vital líquido a través de 93 kilómetros. Desde la toma de la presa El Cuchillo hasta la Potabilizadora San Roque, donde comenzará su tratamiento para uso y consumo humano. A partir de que se instale la primera bomba, se sumarán 1,200 litros por segundo al suministro de Agua y Drenaje. Cada una de las plantas de bombeo de la próxima línea de abastecimiento contará con cinco bombas en operación, más una extra de respaldo. Una vez que se instalen, el suministro llegará a los 5,000 litros por segundo. Se espera que dicho incremento beneficiará a poco más de los 5 millones de habitantes del Área Metropolitana de Monterrey. Los equipos que se instalarán son fabricados por la empresa **Ruhrpumpen**; el agua deberá ir desde una altura de 156 metros sobre el nivel del mar, que es la altitud de la planta de bombeo cero (PB0), hasta la PB4, que está a 545 metros de altura. Esta instalación destaca ante las declaraciones del Gobernador, Samuel García Sepúlveda. Quien prometió que a partir del día 13 del mes entrante, Nuevo León contará con el doble de agua del que se tiene en el suministro actual. El Cuchillo a la ciudad de Monterrey, otros 5 mil litros, es decir, vamos a tener ya el doble 10 mil litros por segundo". La obra del acueducto El Cuchillo-II se encuentra en 90 por ciento de avance, aunque García Sepúlveda mencionó que estaría para julio, la nueva fecha para el arranque de operaciones es el 13 de septiembre.

Mariana Rodríguez da el "botonazo" de arranque para construcción de bombas que se usarán en El Cuchillo II
Fecha: 04 de septiembre de 2022 Fuente: publimetro.com.mx

La titular de AMAR a Nuevo León, el gobernador Samuel García y Juan Ignacio Barragán, titular de Agua y Drenaje, recorrieron la empresa **RUHRPUMPEN** que elaborará los implementos. Mariana Rodríguez, titular de AMAR a Nuevo León, fue la

encargada de dar el “botonazo” de arranque para la construcción de las bombas que llevarán el agua desde El Cuchillo II hasta el área metropolitana de Monterrey. En un evento, en el que también estuvo el gobernador, Samuel García y Juan Ignacio Barragán, titular de Agua y Drenaje, se recorrieron las instalaciones de la empresa RUHRPUMPEN encargada de la elaboración de estos implementos. “El viernes arrancó El Cuchillo II, el segundo acueducto que va a traer otros 5 mil litros de agua y que garantizará el abasto de Nuevo León los siguientes 10 años. Lo vamos a hacer en tiempo récord, con seis bombas que van a traer el agua 110 kilómetros desde China, Nuevo León, hasta la ciudad de Monterrey”, explicó García.

Triunfa en Alemania empresa rescatada por mexicanos
Fecha: 23 de julio de 2013 Fuente: sipse.com

En 1997, 'Ruhrpumpen' generaba pérdidas, pero la familia Elizondo, de Nuevo León, la hizo levantar insospechados vuelos. BERLÍN, Alemania.- La empresa mexicana **Ruhrpumpen**, productora de maquinaria para la industria petroquímica, ha conseguido posicionarse firmemente en Alemania, país líder en el mundo en la producción de esos bienes de inversión. Ruhrpumpen es una de las pocas empresas mexicanas que han conseguido establecerse en Alemania y tiene un exitoso historial desde que fue comprada por inversionistas mexicanos en 1997, informa Notimex. En el corazón de la Zona del Ruhr (Ruhrgebiet), la principal gran área industrial de Alemania, se alza esa empresa, que en los últimos 15 años ha crecido continuamente y sus perspectivas son de seguir expandiéndose. Ruhrpumpen produce fundamentalmente bombas para la industria petroquímica y para el sector de oleoductos. El director general de Ruhrpumpen, César Elizondo Garza, precisó a Notimex que la empresa, cien por ciento en manos mexicanas, tiene inversiones para la producción en México, Estados Unidos, Brasil, Argentina, Egipto, India y pronto en China, así como oficinas en 30 países. Hans Ulrich Koehler, quien fue director de Ruhrpumpen de 1997 a 2010 y quien continúa vinculado a la empresa y conoce a fondo su desarrollo, declaró a Notimex que la compañía era filial del consorcio alemán Thyssen desde 1950. Thyssen decidió venderla y fue comprada en 1997 en un inicio por inversionistas mexicanos y canadienses. Cuando fue adquirida con inversión mexicana, "los empleados alemanes de la empresa, que hasta entonces había estado siempre en manos alemanas, se inquietaron porque temieron que los nuevos inversionistas se llevaran en know-how, la tecnología y cerraran la planta". Los inversionistas, la familia Elizondo de Nuevo León, fue desde un principio la que asumió las riendas de la dirección de la empresa, y fue ella la que tomó y sigue tomando las decisiones que son estratégicas para la compañía. Acaban con incertidumbre. "Pronto quedó de manifiesto que los inversionistas mexicanos no planeaban llevarse la tecnología de la empresa, y cerrar ésta en Witten, para establecerla en otro país", dijo Koehler. "Compraron maquinaria de grandes dimensiones para Ruhrpumpen en Witten, la ciudad que es y sigue siendo la sede de esa compañía, y a partir de ese momento el personal alemán ya no temió el futuro de la empresa en manos extranjeras", añadió. Ruhrpumpen era en 1997 cuando la compraron los inversionistas mexicanos una empresa con 120 empleados en Alemania y generaba al año en esa época casi 17 millones de euros, si se hace la equivalencia entre la divisa de entonces, el marco alemán, y la actual divisa única de Europa. "A partir de ese momento, ese volumen de negocios creció con mucha rapidez tanto a nivel de volumen de negocios como de empleados. Estos eran en 2010 poco menos de 300 y el de negocios había aumentado a 100 millones al año. O sea, se quintuplicó el volumen de negocios: la empresa ha tenido desde entonces un muy positivo desarrollo, dijo Koehler. Nunca más números rojos. Apuntó que la diferencia entre Ruhrpumpen en 1997 y hoy, es que la empresa tenía entonces "dificultades económicas extremas" y al ser comprada experimentó un desarrollo positivo. "En 1997, la empresa generaba pérdidas. Después de la compra empezó a ganar y los beneficios han estado aumentando desde entonces en forma continua. A partir de ese año, la compañía no volvió a registrar números rojos", señaló Koehler. El año de 1997 fue cuando la empresa dio el giro hacia lo positivo y en 2003 los inversionistas canadienses salieron de Ruhrpumpen y los propietarios mexicanos asumieron también esa parte de la inversión. "Los mexicanos, la familia Elizondo- siempre fueron quienes dirigieron la empresa, solamente ellos. Los canadienses estaban vinculados a la actividad operativa pero no en la dirección", indicó. Ruhrpumpen siempre ha producido bombas para la industria petroquímica y a partir de que la empresa fue dirigida por inversionistas mexicanos, la gama de bombas que produce se ha ampliado en forma continua. En 1997 producía principalmente bombas para el sector industrial de refinerías y ahora incluso elabora bombas para oleoductos. Nueva utilidad y diversificación. En 2001, los inversionistas mexicanos ampliaron su actividad industrial e introdujeron un proceso industrial llamado decoking, que son bombas con las que se consigue retirar los restos de carbón y coque del resto de crudo que sale de las refinerías, una vez que éste ha sido procesado. A partir del crudo, se elaboran diversos productos industriales como gasolinas, aceites, productos químicos de muchos tipos, y la sustancia que resta es una especie de tea. Esa sustancia, una vez retirado el coque, sigue siendo utilizable como hidrocarburo. La aplicación de ese proceso aumenta la capacidad de producción de una refinería porque puede aprovechar mas de la materia prima que es el crudo. Ruhrpumpen empezó en 2001 a construir ese tipo de instalaciones industriales en refinerías en diversos países, con lo que amplió su gama de productos.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	ISO 9001:2015	INTERTEK	12/01/2024	09/01/2027
2	ISO 17025	EMA	19/04/2012	21/03/2025

Fuente: Empresa.

intertek
Total Quality. Assured.

CERTIFICADO DE CONFORMIDAD

Certifica que el sistema de gestión de

Ruhrpumpen, S.A. de C.V.

Sede Principal: Níquel No. 9204 Int.C, Ciudad Industrial Mitras, García, Nuevo León, 66000, Mexico.

Ver anexo de las sedes adicionales y sus alcances:

ha sido evaluado y registrado por Intertek conforme los requisitos de:

ISO 9001:2015

El sistema de gestión es aplicable a

Alcance general: Manufactura de Equipos de Bombeo horizontales y verticales, Servicios e instalación.

Número del certificado:
CERT-0115784

Fecha de Certificación inicial:
11 Febrero 2003

Ultima fecha de caducidad del certificado:
09 Enero 2024

Fecha de la ultima Recertificación:
27 Octubre 2023

Fecha de inicio del ciclo de certifciación:
12 Enero 2024

Fecha de emisión:
12 Enero 2024

Fecha de vencimiento:
09 Enero 2027

intertek

ANAB
ACCREDITED
MANAGEMENT SYSTEMS CERTIFICATION BODY

Firma autorizada: Calin Moldovean - presidente, Business Assurance

Intertek Testing Services NA, Inc. 900 Chelmsford Street, Lowell MA 01851, USA

En la emisión de este certificado, Intertek no asume ninguna responsabilidad a cualquier interestado que no sea el cliente por lo tanto sólo de acuerdo con lo acordado en el Acuerdo de Certificación. La validez de este certificado está sujeta a que la organización el mantenga su sistema de acuerdo con los requisitos de Intertek para la certificación de sistemas. La validez puede ser confirmada por correo electrónico a certificate.validation@intertek.com o escaneando el código a la derecha con un teléfono. El certificado es propiedad de Intertek, a quién debe ser devuelto a petición expresa.



acreditación

entidad mexicana de acreditación a.c.

ACREDITA
A

RUHRPUMPEN, S.A. DE C.V.
LABORATORIO DE PRUEBAS DE COMPORTAMIENTO

NÍQUEL NO. 9204 INT. C, PARQUE INDUSTRIAL MITRAS,
C.P. 66000, GARCÍA, NUEVO LEÓN.

Como Laboratorio de Ensayo

De acuerdo a los requisitos establecidos en la norma NMX-EC-17025-IMNC-2018 ISO/IEC 17025:2017, para las actividades de evaluación de la conformidad en la rama:

Metal Mecánica*

Acreditación No: MM-0042-009/12
Vigente a partir del: 2012-04-19

El cumplimiento de los requisitos de la Norma NMX-EC-17025-IMNC-2018 ISO/IEC 17025:2017 por parte de un laboratorio significa que el laboratorio cumple tanto los requisitos de competencia técnica como los requisitos del sistema de gestión necesarios para que pueda entregar de forma consistente resultados técnicamente válidos. Los requisitos del sistema de gestión de la Norma NMX-EC-17025-IMNC-2018 ISO/IEC 17025:2017 están escritos en un lenguaje que corresponde con las operaciones de un laboratorio y satisfacen los principios de la Norma ISO 9001:2015 "Sistemas de Gestión de la Calidad- Requisitos" y además son afines a sus requisitos pertinentes."

ilac-MRA

ema
entidad mexicana de acreditación, a.c.

María Isabel López Martínez
Directora Ejecutiva

***19LP0196 Actualización de la norma de acreditación a partir del 2019/06/20**
Siempre que se presente este documento como evidencia de acreditación, deberá estar acompañado del anexo técnico.
Para verificar el estatus de la vigencia de este certificado, consultar la página electrónica de la ema.

FOR-LAB-011-01

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	467	0	255	722
2023	467	0	255	722
2024	467	0	255	**722**

Fuente: Empresa.



IMSS

SISTEMA ÚNICO DE AUTODETERMINACIÓN
CÉDULA DE DETERMINACIÓN DE CUOTAS

Periodo de Proceso: Octubre-2024 Feci

Registro Patronal:	D41-14951-10-3	**RFC:**	RUH-910710-R96	**Area Geográfica:**	A (Homologada a parti
Nombre o Razón Social:	RUHRPUMPEN SA DE CV			**Delegación IMSS:**	NUEVO LEON 20
Actividad:	FABRICACION DE SISTEMAS DE BOMBAS			**SubDelegación IMSS:**	No. 3 SUROESTE
Domicilio:	NIQUEL 9204 INT COL PARQUE INDUSTRIAL MITRAS			**Pob., Mun. / Alcaldía:**	GARCIA
Código Postal:	66000	**Entidad:**	NUEVO LEON	**Prima de R.T.**	3.65325%

No. de Seguridad Social **NOMBRE** **RFC/CURP**

Enfermedades y Maternidad

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
		13,906					307,995.44		16,471.46		21,617.44		32,426.15		151,321.68	86
								45,296.84		60,528.66		90,792.98		315,894.76		54,043.50

Total de Días cotizados para el calculo de trabajadores promedio expuestos al riesgo 13,906

Total de Cotizantes: **467** Tota

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.: 248.9

U. M. A.: 108.57

Santander

Comprobante de operación

Recibo Bancario de Pago S.U.A Línea de Captura

Contrato: 080120690807 CORPORACION EG SA DE CV
Usuario: CESAR GERARDO TENORIO ORTIZ
Cuenta de Cargo: 65504040520 RUHRPUMPEN SA DE CV
Folio SUA: 98656
Registro Patronal: D4114951103
Período de Pago: Mes 10 Año 2024
Línea de Captura: D1W1XOLB4C6I2244G590801YF9XL02DHRLZ00MIMTB0350SUOYOQO
Importe IMSS: $1,182,858.33 MXN
Importe RCV: $1,435,962.95 MXN
Importe Vivienda: $378,209.27 MXN
Importe ACV: $1,898,340.00 MXN
Importe Total: $4,895,370.55 MXN
Número de Operación: 26337344
Fecha y Hora: 2024-11-08 11:57:46
Medio de Presentación: INTERNET

Este documento junto con el Estado de Cuenta servirá como comprobante ante el I.M.S.S e INFONAVIT

IMSS

SISTEMA ÚNICO DE AUTODETERMINACIÓN
CÉDULA DE DETERMINACIÓN DE CUOTAS

Período de Proceso: Octubre-2024 **Fech**

Registro Patronal:	D42-51118-10-2	**RFC:**	RUH-910710-R96	**Area Geográfica:**	A (Homologada a parti
Nombre o Razón Social:	RUHRPUMPEN SA DE CV			**Delegación IMSS:**	NUEVO LEON 20
Actividad:	SERVICIOS DE ADMINISTRACION DE NEGOCIOS			**SubDelegación IMSS:**	No. 3 SUROESTE 3
Domicilio:	PROLONGACION LOS SOLES 200 A			**Pob., Mun. / Alcaldía:**	SAN PEDRO GARZ
Código Postal:	66278	**Entidad:**	NUEVO LEON	**Prima de R.T.**	0.50000%

No. de Seguridad Social **NOMBRE** **RFC/CURP**

Enfermedades y Maternidad

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
		7,830					173,421.86		31,850.90		26,282.56		39,423.84		183,977.99	105,
								87,589.81		73,591.13		110,386.73		52,565.11		65,706.50

Total de Días cotizados para el calculo de trabajadores promedio expuestos al riesgo 7,830

Total de Cotizantes: **255** **Tota**

Art. 33	Trabajadores con Artículo 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

U. M. A.: 108.57

Santander

Comprobante de operación

Recibo Bancario de Pago S.U.A Línea de Captura

Contrato: 080120690807 CORPORACION EG SA DE CV
Usuario: CESAR GERARDO TENORIO ORTIZ
Cuenta de Cargo: 65504040520 RUHRPUMPEN SA DE CV
Folio SUA: 681066
Registro Patronal: D4251118102
Período de Pago: Mes 10 Año 2024
Línea de Captura: D1YB07PY4C6I2ELII590801KK0TC02WIQO801AO1I901JL5GSXNYL
Importe IMSS: $949,926.72 MXN
Importe RCV: $1,755,544.40 MXN
Importe Vivienda: $783,840.33 MXN
Importe ACV: $933,657.40 MXN
Importe Total: $4,422,968.85 MXN
Número de Operación: 26337355
Fecha y Hora: 2024-11-08 11:58:41
Medio de Presentación: INTERNET

Este documento junto con el Estado de Cuenta servirá como comprobante ante el I.M.S.S e INFONAVIT

Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

Productos

- Bombas de cople magnético
- Bombas de proceso, de succion horizontal
- Bombas de impulsor en voladizo
- Bombas de impulsor entre cojinetes, multi-etapas
- Bombas verticales multi-etapas
- Bombas sumergibles
- Bombas de Tubo de Pitot
- Bombas reciprocantes de pistón
- Bombas criogénicas
- Sistemas empacados
- Sistemas contraincendio
- Sistemas de coque





Servicios de ingeniería

- Análisis de vibraciones
- Recomendaciones de materiales
- Selección de bomba
- Soporte de actualización
- Análisis de fallos
- Pruebas de rendimiento
- Examen por líquidos penetrantes
- Examen de partículas magnéticas
- Radiografía y rayos X



Servicio y reparaciones

- Revisión completa incluyendo soldadura y mecanizado.
- Actualizaciones y renovaciones de bombas de la competencia
- Renovación de bombas existentes
- Servicios de reparación de bombas y turbinas criogénicas
- Modernizaciones de bombas de proceso horizontales y en línea de última edición de API
- Soluciones de recubrimiento polimérico para mejorar la eficiencia y reducir los costos operativos
- Reparación y sustitución de componentes de coquización retardada hidráulica
- Reparación de bombas sumergibles Byron Jackson en nuestro Centro de Servicio en Hampton, EE. UU.



Servicios de campo

Nuestros ingenieros senior y especialistas en servicios de campo están disponibles para asignaciones en todo el mundo y se movilizarán de inmediato para revisar la falla de su equipo en el sitio y trabajar para garantizar que su tiempo de inactividad sea lo más breve posible.

La experiencia incluye:

- Análisis y reparación in situ de bombas de agua contra incendios en plataformas petrolíferas en alta mar en el extranjero
- Puesta en servicio y reparación de turbinas verticales para centrales hidroeléctricas
- Reparación in situ de boosters multietapa y bombas de línea principal en refinerías y oleoductos para la industria petroquímica

Fuente: Empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	$ 7 810 760	$ 3 187 000	USD
Febrero 2024	$ 4 337 663	$ 2 876 700	USD
Marzo 2024	$ 6 656 781	$ 2 535 800	USD
Abril 2024	$ 9 845 016	$ 5 166 800	USD
Mayo 2024	$ 9 302 958	$ 4 042 100	USD
Junio 2024	$ 10 419 137	$ 5 448 900	USD
Julio 2024	$ 3 989 160	$ 2 805 500	USD
Agosto 2024	$ 3 813 181	$ 3 126 600	USD
Septiembre 2024	$ 9 355 195	$ 3 163 400	USD
Octubre 2024	$ 9 491 706	$ 1 367 600	USD
Total	**$ 75 021 557**	**$33 720 400**	**USD**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
Marzo 2023	$ 48 745	USD

Fuente: Empresa.

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

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

3.5 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	ABB MEXICO SA DE CV	México	AME920102SS4	$ 5 041 865	USD
2	VAG GMBH	Alemania	DE 811126215	$ 3 727 527	USD
3	TECNOLELECTRICO DE MONTERREY SA DE CV MEXICO	México	TMO880620H74	$ 3 452 500	USD

Fuente: Empresa.

3.6 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	ACUEDUCTO CUCHILLO 2 S.R.L. DE C.V.	México	N/I	N/I	USD
2	PEMEX TRANSFORMACION INDUSTRIAL	México	N/I	N/I	USD
3	PTI INFRAESTRUCTURA DE DESARROLLO S	México	N/I	N/I	USD
4	ICA FLUOR DANIEL, S. DE R.L. DE C.V.	México	N/I	N/I	USD

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS CONTRATADOS

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	SEGURO DE PROTECCIÓN MÚLTIPLE	MAPFRE MÉXICO, S.A.	3922400002309	$ 40 000 000	USD
2	SEGURO DE PROTECCIÓN MÚLTIPLE	MAPFRE MÉXICO, S.A.	3922400002309	$ 3 000 000	USD
3	SEGURO DE PROTECCIÓN MÚLTIPLE	MAPFRE MÉXICO, S.A.	3922400002309	$ 10 000	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

No se registraron cheques rechazados.

5.2 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	PNC BANK N.A.	$ 0	USD

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

Federal Litigation Events

Federal Litigation Events

Published Date	20/04/2017
Docket	6372/16-06-01-6
Court Details	FIRST NORTHEAST REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	NORESTE--PRIMERA SALA REGIONAL DEL NORESTE
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL - IMSS

Published Date	29/01/2007
Docket	6389/06-06-01-1
Court Details	FIRST NORTHEAST REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	NORESTE--PRIMERA SALA REGIONAL DEL NORESTE
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	INFONAVIT

Published Date	07/03/2007
Docket	5414/06-06-02-2
Court Details	SECOND NORTHEAST REGION TAX, REGULATORY, AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	NORESTE--SEGUNDA SALA REGIONAL DEL NORESTE
Judges Comments	JUDGMENT
Adverse Party	INFONAVIT

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

gob.mx

Servicio de Administración Tributaria

Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales

Folio	Clave R.F.C.
24NF1583540	RUH910710R96

Nombre, Denominación o Razón social
RUHRPUMPEN SA DE CV

Estimado contribuyente

Respuesta de opinión:

En atención a su consulta sobre el Cumplimiento de Obligaciones, se le informa lo siguiente:

En los controles electrónicos institucionales del Servicio de Administración Tributaria, se observa que en el momento en que se realiza esta revisión, se encuentra al corriente en el cumplimiento de los puntos que se revisa la opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales, contenidos en la Resolución Miscelánea Fiscal vigente. Por lo que se emite esta opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales, en sentido POSITIVO. La presente opinión no es una constancia del correcto entero de los impuestos declarados, para lo cual el SAT se reserva sus facultades de verificación previstas en el Código Fiscal de la Federación.

Revisión practicada el día 15 de noviembre de 2024 a las 7:45 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

||RUH910710R96|24NF1583540|15-11-2024|P||00001088888800000031||

Sello Digital

uhALApQ6p9cAS77kPd52vKgG2oOPGC24fWrQNRSll2iDcZ0GFu3+AcZItlIHiaLqDsn0dgObAmpOFtoj8jkn3efux
UfKrH7G9GrNu0eeiV3d9ecCvUszLbGz4UoBIIbCcxRwwoX7xC0cdfvoBQGDvA+6FnmxcYdigCWudin2BP3YYLngR
ulV6kY3PzlID9Jv6Phn+0S5fqATCSpeaFpHzWof9qxdLL+YmJoH4fjlddDhqRs4SS+/IkEA/tlNo7qNhMVBB3J24M
FRcK8c0hF3ydSfG+Z5olM/MFeSoGx02KulBZkrMehPLilboDLsxv1g0jYnz6JETcJzavZA9Q==

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

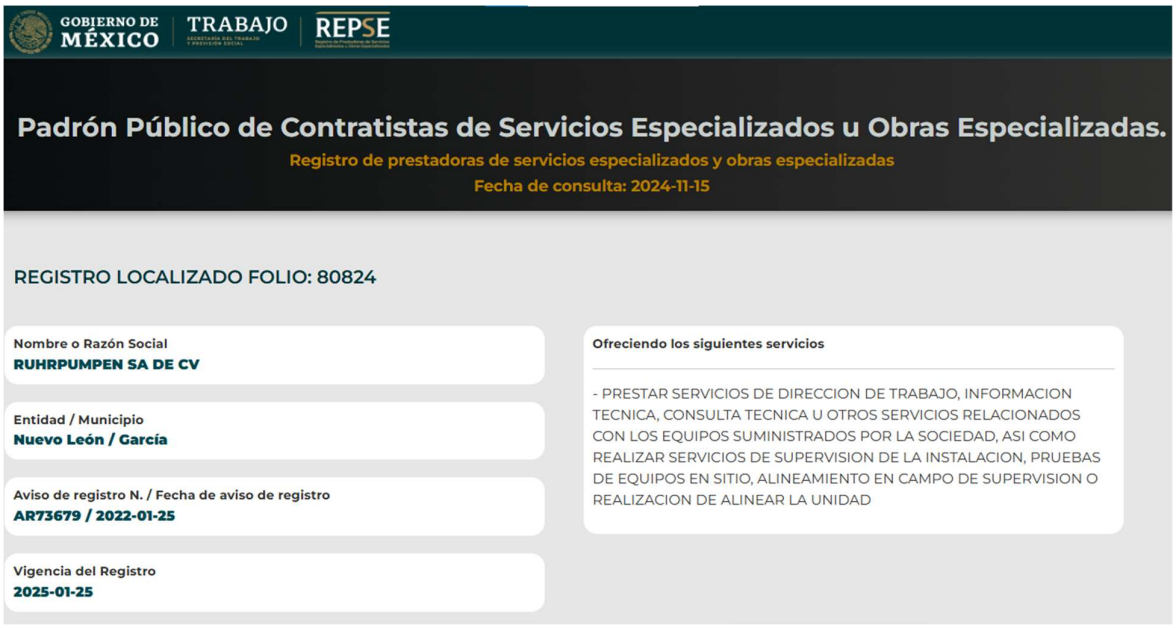
5.-La opinión que se genere indicando que es INSCRITO SIN OBLIGACIONES fiscales, se considera Opinión Negativa para efectos de contratación de adquisiciones, arrendamientos, servicios u obra pública

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

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



GOBIERNO DE MÉXICO | TRABAJO | REPSE

Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas.

Registro de prestadoras de servicios especializados y obras especializadas

Fecha de consulta: 2024-11-15

REGISTRO LOCALIZADO FOLIO: 80824

Nombre o Razón Social
RUHRPUMPEN SA DE CV

Entidad / Municipio
Nuevo León / García

Aviso de registro N. / Fecha de aviso de registro
AR73679 / 2022-01-25

Vigencia del Registro
2025-01-25

Ofreciendo los siguientes servicios

- PRESTAR SERVICIOS DE DIRECCION DE TRABAJO, INFORMACION TECNICA, CONSULTA TECNICA U OTROS SERVICIOS RELACIONADOS CON LOS EQUIPOS SUMINISTRADOS POR LA SOCIEDAD, ASI COMO REALIZAR SERVICIOS DE SUPERVISION DE LA INSTALACION, PRUEBAS DE EQUIPOS EN SITIO, ALINEAMIENTO EN CAMPO DE SUPERVISION O REALIZACION DE ALINEAR LA UNIDAD

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

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: RUHRPUMPEN SA DE CV - RUH910710R96
Fecha: 19/11/2024

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: ALONSO ELIZONDO GARZA JUAN CARLOS (EIGJ661201ME7)
Fecha: 15/11/2024

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: CORPORACION E.G. S.A. DE C.V. - CEG900206DS2
Fecha: 19/11/2024

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: ELIZONDO GARZA CESAR AUGUSTO (EIGC571204723)
Fecha: 15/11/2024

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: ELIZONDO GARZA FERNANDO ANDRES (EIGF651110LP6)
Fecha: 15/11/2024

Negative

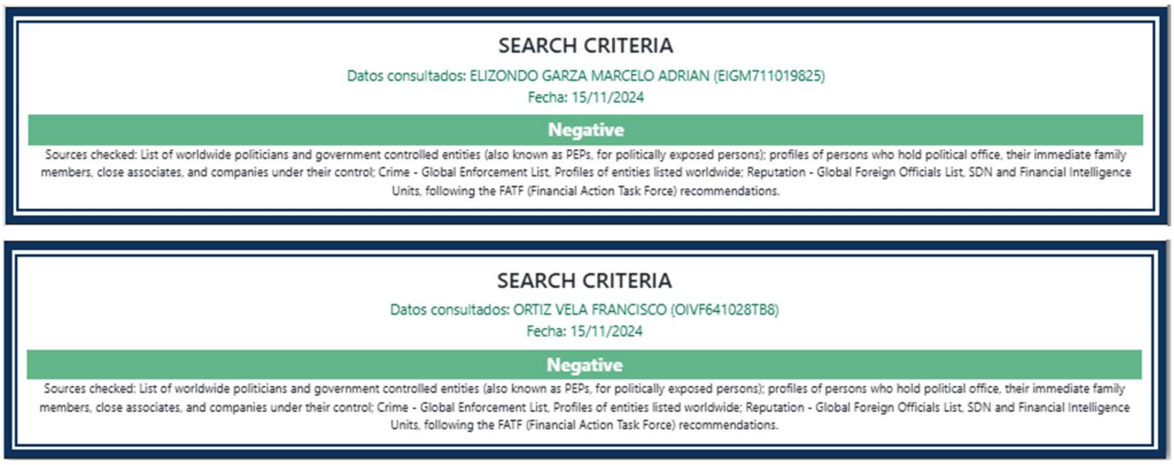
Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, 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: ELIZONDO GARZA JOSE AQUILES (EIGA5811117R9)
Fecha: 15/11/2024

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

No se detectó información.

7.3 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

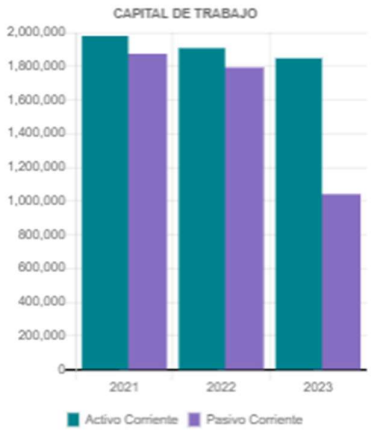
8- Estados Contables

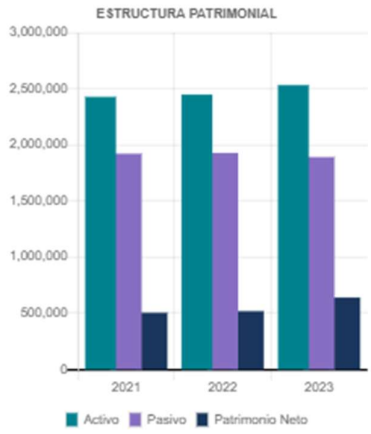
8.1 DATOS CONTABLES

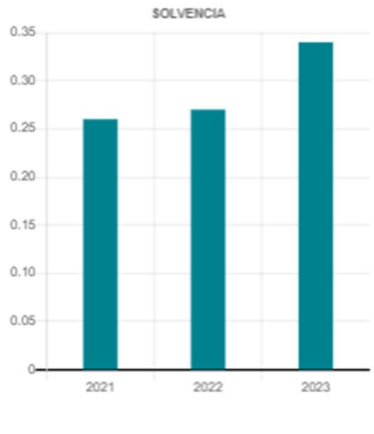
Activo

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	39 748	44 895	25 172
Inversión corriente	0	147 446	0
Ant Créditos por ventas	696 817	568 627	459 241
Otros Créditos	661 207	387 368	367 167
Bienes Cambio	435 193	671 550	741 793
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	147 446	88 280	254 353
Total De Activo Corriente	1 980 412	1 908 166	1 847 726
Créditos Por Ventas	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	124 450
Bienes De Uso Valor De Origen	471 968	554 082	648 967
Depreciación Acumulada	347 999	389 223	433 852
Bienes De Uso	123 968	164 859	215 115
Activos Intangibles	265	210	0
Otros Activos No Corrientes	323 089	374 389	344 918
Total Activo No Corriente	447 322	539 457	684 482
Total Activo	2 427 733	2 447 622	2 532 209

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



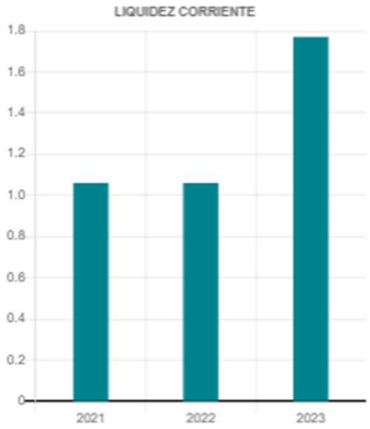


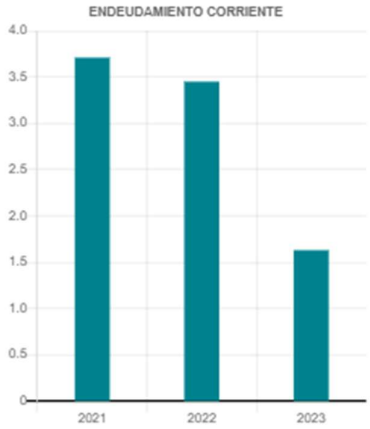


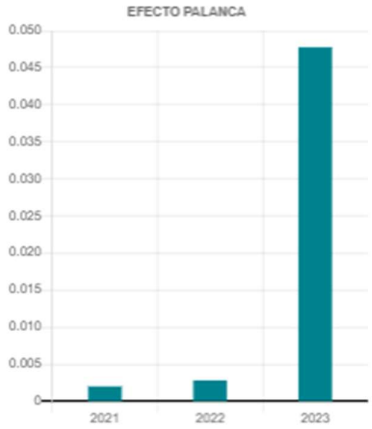
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	69 396	135 531	145 731
Préstamos (Deudas Bancarias)	635 028	430 834	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0
Cargas Fiscales	0	0	37 564
Anticipos De Clientes	189 862	359 855	256 599
Otros Pasivos	980 073	866 557	601 248
Total Pasivo Corriente	1 874 359	1 792 776	1 041 142
Cuentas Por Pagar	34 546	11 617	1 689
Préstamos	0	65 210	804 350
Deudas Fiscales	13 238	0	1 129
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	58 364	43 292
Previsiones	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	47 784	135 191	850 461
Total Pasivo	1 922 143	1 927 967	1 891 603
Capital Social	298 685	298 685	298 685
Resultados No Asignados	206 906	220 970	341 921
Patrimonio Neto	505 591	519 655	640 606

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



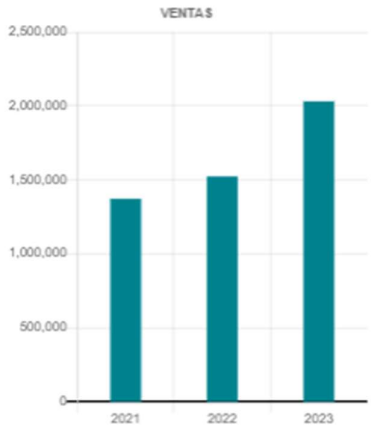


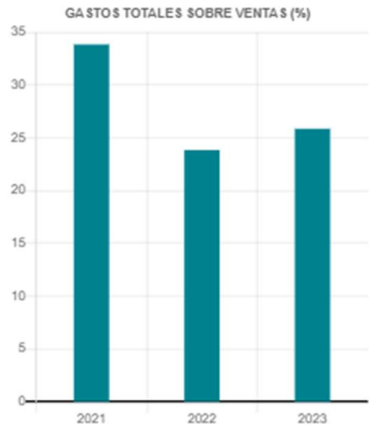


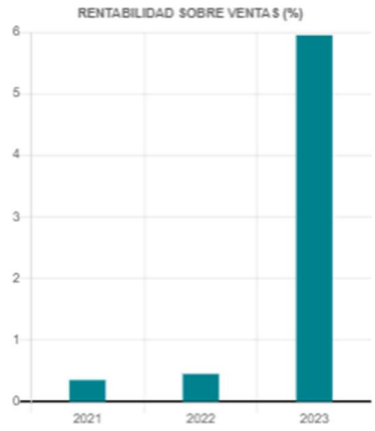
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	1 371 947	1 523 519	2 031 916
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	1 022 248	1 120 988	1 360 600
Resultado Bruto	349 699	402 531	671 317
Amortizaciones	0	41 224	3 461
Gastos de Comercialización	166 265	160 110	242 184
Gastos de Administración	150 143	141 898	196 588
Gastos Financieros	147 777	61 027	86 390
Otros Ingresos	0	0	0
Otros Egresos	213	1 663	18 195
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	129 006	-20 157	25 429
Impuesto a las Ganancias	9 493	10 822	32 438
Resultado	4 813	6 853	120 951

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	0,26	0,27	0,34
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	3,80	3,71	2,95
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	3,71	3,45	1,63
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	106 052,83	115 389,58	806 584,76

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,06	1,06	1,77
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,82	0,69	1,06
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	1,97	2,68	4,42
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	1 218,06	1 489,65	598,03
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	2,35	1,67	1,83
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,57	0,62	0,80
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	11,07	9,24	9,45
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	1,26	0,95	1,26
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	5,55	3,91	4,75
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	168,95	118,84	144,49

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	25,49	26,42	33,04
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	0,35	0,45	5,95
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	0,37	0,56	6,85
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	33 290 131	59 298 147	229 084 283
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	2,43	3,89	11,27
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,01	0,01	0,19
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	0,20	0,28	4,78
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	162 083 343	119 926 276	243 239 628
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,08	0,06	0,13
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,12	0,08	0,12
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	1,10	1,97	2,82

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,11	0,04	0,04
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,12	0,11	0,12
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,11	0,09	0,10
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,34	0,24	0,26
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	4,08	3,15	2,98
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,00	4,00	62,16

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 RUHRPUMPEN S.A. DE C.V. revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera.

- Las ventas pasando de $1.523.519.235 en 2022 a $2.031.916.467 en 2023. Este incremento del 33% refleja una expansión en la demanda de sus productos o una mejora en su capacidad de producción y distribución. Este crecimiento es un indicador positivo de la salud operativa de la empresa, sugiriendo que ha logrado captar una mayor cuota de mercado o ha introducido con éxito nuevos productos.
- El Activo Corriente disminuyó ligeramente de $1.908.165.533 en 2022 a $1.847.726.398 en 2023. Esta reducción puede ser atribuida a una disminución en los Créditos por Venta, que pasaron de $568.626.541 a $459.241.100, lo que podría indicar una mejora en la gestión de cobros o una reducción en las ventas a crédito. Sin embargo, la Caja y Bancos también disminuyó significativamente en términos porcentuales, lo que podría ser un área de preocupación si no se gestiona adecuadamente.
- Por otro lado, el Activo No Corriente aumentó de $539.456.760 a $684.482.319, lo que sugiere inversiones en activos a largo plazo, posiblemente en maquinaria o infraestructura, lo cual es típico en una empresa industrial que busca expandir su capacidad productiva.
- El Pasivo Corriente se redujo de $1.792.775.957 en 2022 a $1.041.141.639 en 2023, lo que indica una mejora en la gestión de las obligaciones a corto plazo. La eliminación de deudas bancarias a corto plazo, que pasaron de $430.834.054 a $0, es un factor clave en esta reducción, sugiriendo un enfoque más conservador en la gestión de la deuda.
- El Pasivo No Corriente, sin embargo, aumentó de $135.191.280 a $850.461.352, lo que podría indicar que la empresa ha refinanciado su deuda a largo plazo o ha adquirido nueva deuda para financiar sus inversiones en activos no corrientes.
- El Patrimonio Neto de la empresa aumentó de $519.655.056 en 2022 a $640.605.726 en 2023, lo que refleja una mejora en la posición financiera de la empresa. Este incremento puede ser atribuido a la retención de ganancias, ya que el Resultado del Ejercicio también mostró un aumento significativo. Los Resultados No Asignados aumentaron de $220.970.231 a $341.920.901, representando una proporción del 53% del Patrimonio Neto en 2023. Esta proporción indica un "Nivel de Capitalización" débil, ya que supera el 30%, lo que sugiere que la empresa podría estar reteniendo una cantidad significativa de sus ganancias en lugar de distribuirlas o reinvertirlas.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de RUHRPUMPEN SA DE CV.

- En el análisis de ratios, la solvencia de la empresa mejoró de 0.27 en 2022 a 0.34 en 2023. Aunque sigue siendo baja, esta mejora indica un movimiento hacia una posición financiera más estable. Sin embargo, la

empresa aún se encuentra en un "riesgo" de solvencia, lo que sugiere que debe continuar trabajando en fortalecer su estructura de capital.

- El Endeudamiento Corriente disminuyó de 3.45 a 1.63, lo que indica que la empresa ha reducido significativamente su dependencia de la deuda a corto plazo. Este nivel de endeudamiento sigue siendo considerado "elevado", lo que es signo de que la empresa aún debe mejorar su gestión financiera.
- La Liquidez Corriente mejoró de 1.06 a 1.77, lo que indica que la empresa tiene una capacidad buena para cubrir sus obligaciones a corto plazo con sus activos corrientes.
- La Liquidez Ácida también mejoró de 0.69 a 1.06, lo que sugiere que la empresa ha mejorado su capacidad para cubrir sus pasivos corrientes sin depender de la venta de inventarios.
- El Capital de Trabajo es positivo, lo que indica que la empresa tiene suficientes activos corrientes para cubrir sus pasivos corrientes. Sin embargo, es importante que la empresa mantenga un nivel adecuado de capital de trabajo para asegurar su operación continua.
- El Resultado Bruto sobre Ventas mejoró de 26.42% a 33.04%, lo que indica un nivel de rentabilidad bueno. Esto sugiere que la empresa ha mejorado su eficiencia operativa o ha logrado reducir sus costos de producción.
- El EBIT aumentó significativamente de $59.298.147 a $229.084.283, lo que indica una mejora en la rentabilidad operativa de la empresa. El EBIT sobre Ventas también mejoró, indicando un nivel muy bueno de rentabilidad operativa.
- La Rentabilidad sobre Ventas mejoró de 0.45% a 5.95%, lo que indica que la empresa ha mejorado su capacidad para generar ganancias a partir de sus ventas. Aunque aún no alcanza el 6% esperado, la tendencia es positiva.
- La Vida Restante de Bienes de Uso aumentó significativamente, lo que indica que la empresa ha realizado inversiones en activos fijos, mejorando su capacidad productiva y reduciendo la necesidad de reemplazo a corto plazo.

En resumen, RUHRPUMPEN SA DE CV ha mostrado mejoras significativas en varias áreas clave, pero aún enfrenta desafíos en términos de solvencia y capitalización. La empresa debe continuar enfocándose en mejorar su estructura de capital y rentabilidad para asegurar un crecimiento sostenible a largo plazo.

3. KEY METRICS

A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para RUHRPUMPEN SA DE CV:

- Solvencia (valor esperado > 1): 0.34
- Endeudamiento Corriente (valor esperado < 0.7): 1.63
- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): 2.95
- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.1): 1.77
- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.08): 0.11
- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 6%): 5.95 %

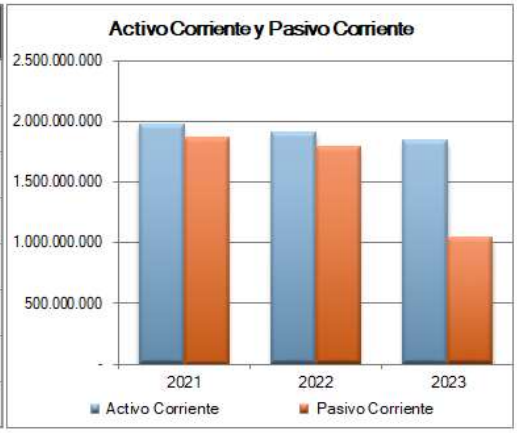
8.2 ANÁLISIS VERTICAL

Períodos Analizados	2021/2022/2023		
Concept	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	39.748.158	44.895.353	25.171.928
Inversiones corrientes	-	147.445.939	124.449.544
Creditos por ventas	696.817.343	568.626.541	459.241.100
Otros Créditos	661.207.008	387.368.036	367.166.807
Bienes de Cambio	435.193.487	671.549.936	741.793.229
Bienes de Uso	123.968.121	164.858.642	215.115.101
Otros activos corrientes	470.799.334	462.877.846	599.271.008
Activo Corriente	**2.427.733.451**	**2.447.622.293**	**2.532.208.717**
Deudas Comerciales	259.258.029	495.385.111	402.329.790
Deudas bancarias	635.028.194	430.834.054	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	-	-	37.563.562
Otros Pasivos	980.072.878	866.556.792	601.248.287
Pasivo no Corriente	47.783.613	135.191.280	850.461.352
Pasivo	**1.922.142.714**	**1.927.967.237**	**1.891.602.991**
Gastos Comerciales	166.265.279	160.110.451	242.183.677
Gastos Administración	150.143.258	141.898.488	196.588.211
Gastos Financieros	147.777.059	61.027.377	86.389.884
Otro egresos	212.597	21.819.885	18.195.255
Impuesto a las ganancias	9.493.462	10.821.569	32.438.458
Total	**473.891.655**	**395.677.770**	**575.795.485**

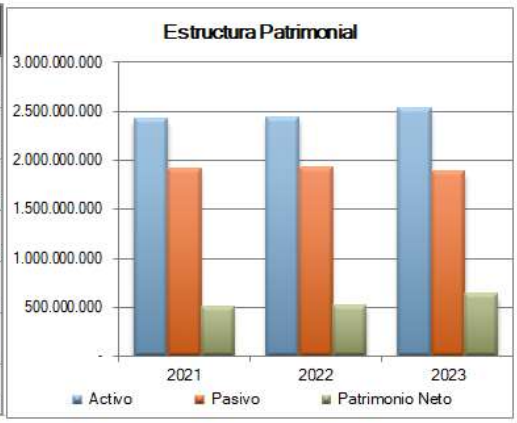
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2021/2022/2023

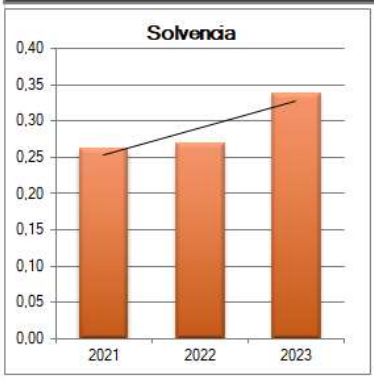
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	0,26	0,27	0,34
Patrimonio Neto sobre Activo	21%	21%	25%
Endeudamiento corriente	3,71	3,45	1,63
Capital corriente	0,04	0,05	0,32
Activo no Cte sobre Activo	18%	22%	27%
Financiación del activo no cte.	1,24	1,21	2,18
Deuda bancaria sobre Pasivo	33%	26%	43%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	15%	26%	21%

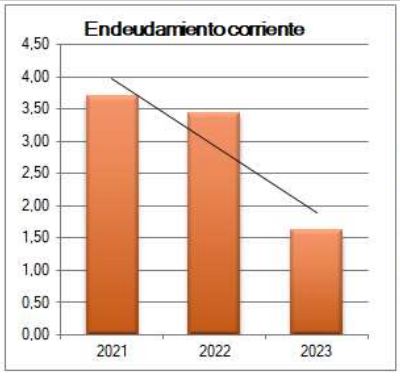


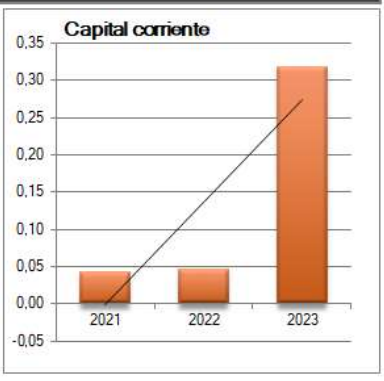
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 1.980.411.935	$ 1.908.165.533	$ 1.847.726.398
Activo no Corriente	$ 447.321.516	$ 539.456.760	$ 684.482.319
Activo	$ 2.427.733.451	$ 2.447.622.293	$ 2.532.208.717
Pasivo Corriente	$ 1.874.359.101	$ 1.792.775.957	$ 1.041.141.639
Pasivo no Corriente	$ 47.783.613	$ 135.191.280	$ 850.461.352
Pasivo	$ 1.922.142.714	$ 1.927.967.237	$ 1.891.602.991
Patrimonio Neto	$ 505.590.737	$ 519.655.056	$ 640.605.726



Trends



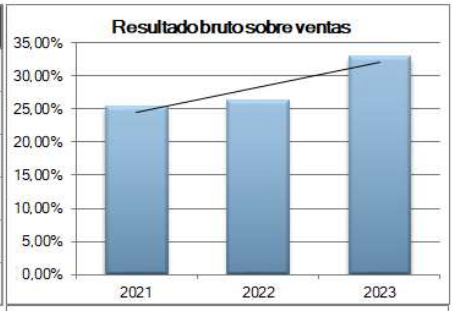




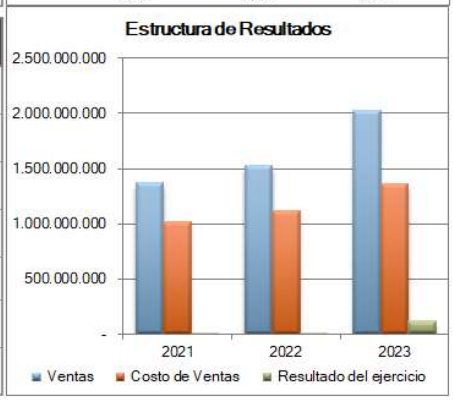
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

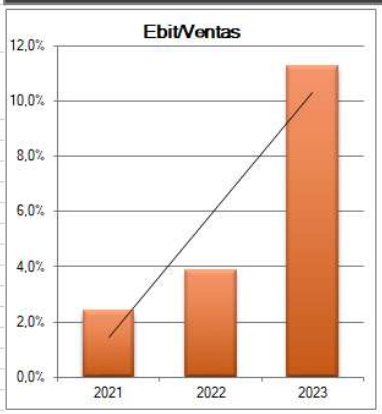
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	1,0%	1,3%	18,9%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	32,1%	15,1%	37,4%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	6,7%	3,2%	9,5%
Resultado bruto sobre ventas	25,5%	26,4%	33,0%
Rentabilidad sobre Ventas	0,4%	0,4%	6,0%
Costo del financiamiento	7,7%	3,2%	4,6%

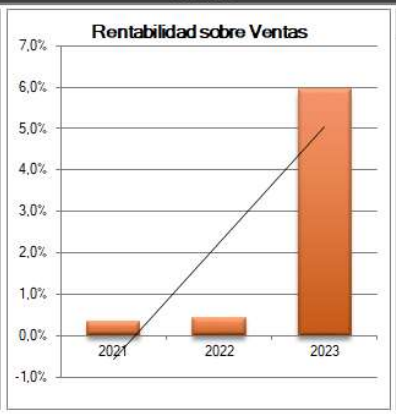


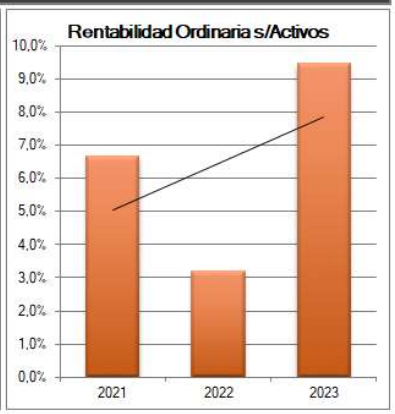
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 1.371.946.609	$ 1.523.519.235	$ 2.031.916.467
Costo de Ventas	$ 1.022.247.941	$ 1.120.988.142	$ 1.360.599.679
Resultado del ejercicio	$ 4.812.822	$ 6.853.323	$ 120.950.669
Ebit	$ 33.290.131	$ 59.298.147	$ 229.084.283
Ebit/Ventas	2,4%	3,9%	11,3%
EBITDA/Ventas	0,12	0,08	0,12
EBITDA/Intereses	1,10	1,97	2,82



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

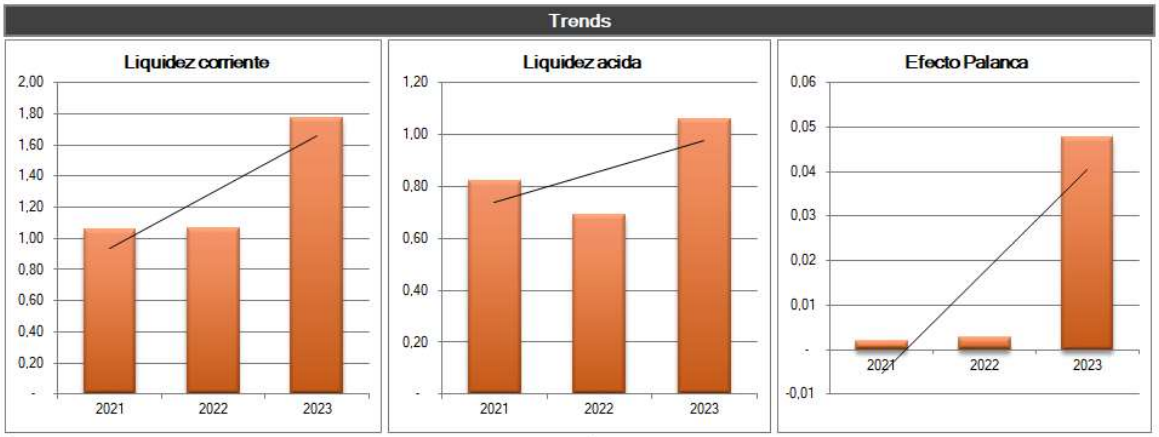
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

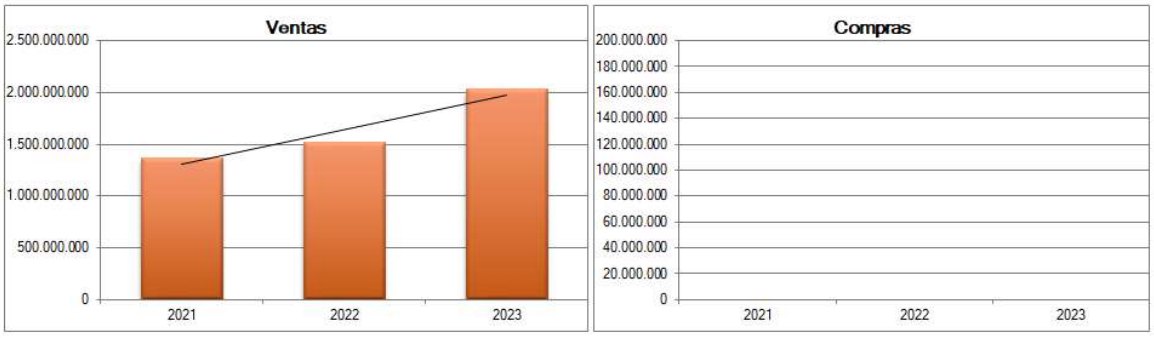
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	1,06	1,06	1,77
Liquidez acida	0,82	0,69	1,06
Rotación del pasivo corriente días	1.218	1.490	598
Rotación de las cuentas a cobrar	153	113	68
Efecto Palanca	0,00	0,00	0,05



Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	39.748.158	44.895.353	25.171.928
Creditos por ventas	696.817.343	568.626.541	459.241.100
Deudas Comerciales	259.258.029	495.385.111	402.329.790
Deudas bancarias	635.028.194	430.834.054	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	1	1	1



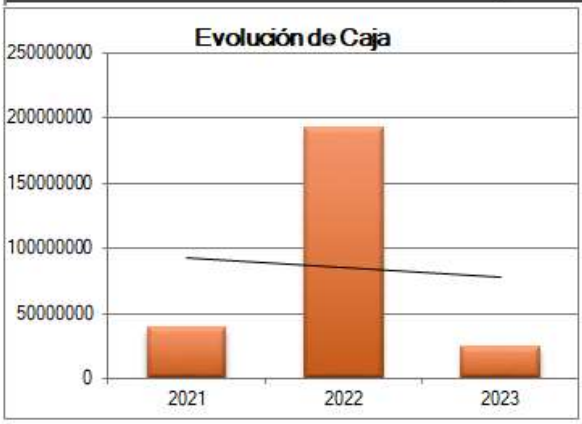


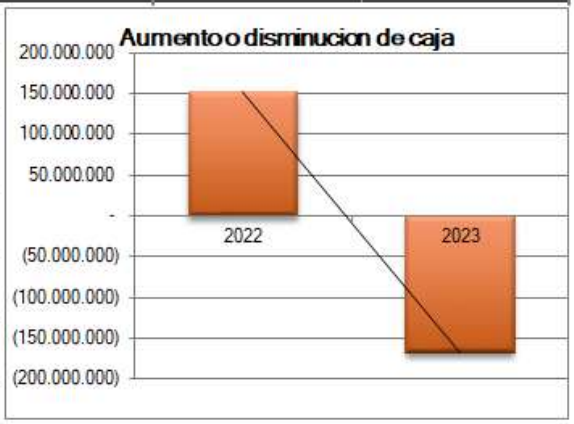


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	**dic-22**	**dic-23**
Resultado del ejercicio	**$ 6.853.323,00**	**$ 120.950.669,00**
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 41.224.007,00	$ 3.460.617,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	**$ 48.077.330,00**	**$ 124.411.286,00**
Variación de créditos por ventas	$ 128.190.802,00	$ 109.385.441,00
Variación de otros créditos	$ 273.838.972,00	$ 20.201.229,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -236.356.449,00	$ -70.243.293,00
Variación de otros activos corrientes	$ 7.921.488,00	$ -260.842.706,00
Variación de cuentas a pagar	$ 213.198.397,00	$ -102.982.871,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -13.238.028,00	$ 38.692.887,00
Variación de otras deudas	$ -55.152.026,00	$ -280.380.342,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	**$ 366.480.486,00**	**$ -421.758.369,00**
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 7.210.996,00	$ 1,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -82.114.528,00	$ -53.717.076,00
Flujo de fondos antes de la financiación	**$ 291.576.954,00**	**$ -475.475.444,00**
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -204.194.140,00	$ -430.834.054,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ 65.210.320,00	$ 739.140.134,00
Aumento o disminucion de caja	**$ 152.593.134,00**	**$ -167.169.364,00**





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	169.326.372	$	S/Patrimonio Neto	24.222.904	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	24.704.179	$
Modo de Cobro s/Balance	86	días	S/Activos Líquidos	13.004.976	$
Modo de Pago s/Balance	838	días	S/Variables Combinadas	18.636.518	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	72.836.586	145.673.171	218.509.757	291.346.343	437.019.514	582.692.685
	80%	64.743.632	129.487.263	194.230.895	258.974.527	388.461.790	517.949.054
	65%	52.604.201	105.208.402	157.812.602	210.416.803	315.625.205	420.833.606
	50%	40.464.770	80.929.540	121.394.309	161.859.079	242.788.619	323.718.158
	40%	32.371.816	64.743.632	97.115.448	129.487.263	194.230.895	258.974.527
	30%	24.278.862	48.557.724	72.836.586	97.115.448	145.673.171	194.230.895
	20%	16.185.908	32.371.816	48.557.724	64.743.632	97.115.448	129.487.263
	10%	8.092.954	16.185.908	24.278.862	32.371.816	48.557.724	64.743.632
	2%	1.618.591	3.237.182	4.855.772	6.474.363	9.711.545	12.948.726

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	0,32	1	Liquidez corriente	ratio	1,56	10
Endeudamiento corriente	ratio	2,20	1	Liquidez acida	ratio	0,96	10
Capital corriente	%	23,7%	6	Rotación del pasivo corriente días	días	838	1
Activo no Cte sobre Activo	%	25,2%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	86	9
Financiación del activo no cte.	ratio	1,89	10	Efecto Palanca	ratio	0,03	5
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	38,2%	7	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	21,7%	9	Gastos Financieros sobre Ventas	%	4,9%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	11,7%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	13,6%	7	Gastos Administración sobre Ventas	%	9,7%	9
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	32,4%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	26,2%	9
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	7,9%	3	Vida restante de Bienes de Uso	años	44	10
Resultado bruto sobre ventas	%	31,0%	7	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	4,3%	6	Rotación del activo	veces	0,72	1
Costo del financiamiento	%	4,6%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	8,9%	7	70,06			
EBITDA/Ventas	%	11,1%	5				
EBITDA/Intereses	%	2,47	8				

