DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

TURBO PARTS S.A. DE C.V.

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

MEXICO

Mayo 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		**67%**	**10**						

Tipo de Empresa	Comercial		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**				0,500	0,500	0,733	0,733	0,967	0,967	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	1,100	1,100	1,300	1,300	1,500	1,500
										x		
2.3.1	**Rentabilidad Bruta**				0,300	0,300	0,467	0,467	0,633	0,633	0,800	0,800
					x							
2.3.2	**Rentabilidad Operativa**				0,020	0,020	0,040	0,040	0,060	0,060	0,080	0,080
						x						
2.3.3	**Rentabilidad Neta**				0,030	0,030	0,053	0,053	0,077	0,077	0,100	0,100
						x						
Total Situación Económico-Financiero		**43%**	**13**									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA				
		Puntaje Obtenido		% respecto al total	Ponderación (%)	Resultado
1	**Cumplimiento Previsional y Fiscal**	10	**15**	**67%**	**10,0%**	**0,7**
2	**Situación Económico-Financiera**	13	**30**	**43%**	**90,0%**	**3,9**
Resultado Final		**4,6**				

Según políticas de calificación de EMSEP SA DE CV.

1.2. CONCLUSIÓN

TURBO PARTS S.A. DE C.V., establecida en Monterrey, México en el año 2009, es un proveedor clave para el sector energético, especialmente electricidad y gas. Ofrecen refacciones, maquinaria, equipos y servicios de mantenimiento de marcas líderes. Sus accionistas son: GARZA AMERICO ADRIAN ROCCO y GARZA RODRIGUEZ ZULEMA GUADALUPE. No declara operar bajo certificaciones de Calidad. Según lo informado al 02/2025 contaría con 10 empleados contratados. La compañía No está registrada en el Padrón Público de Contratistas de Servicios Especializados u Obras Especializadas y no se pudo corroborar si se encuentra al corriente su situación fiscal ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT) del Gobierno de México. No se obtuvieron eventos de integridad, pero se presentaron posibles cuestiones judiciales (ver detalles).
El análisis del balance cerrado a 12/2024, presenta volatilidad en sus indicadores. La caída en ventas y la baja rentabilidad han impactado en su desempeño. Si bien la liquidez corriente presenta parámetros aceptables (1.49) y el capital de trabajo resulta suficiente, estos valores contrastan con la baja solvencia (0.51) y el elevado endeudamiento corriente (1.96), lo que indica una dependencia de financiamiento externo. La rentabilidad final sobre ventas se mantiene por debajo de los valores ideales y y la proyección de ventas, con un caída estimada del -20% interanual, podría agudizar la tendencia negativa de los indicadores.
Si bien la compañía podría continuar en flotación más tiempo, el perfil económico es débil. Recomendamos un seguimiento de su evolución.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**MXN 41 723 652**	**MXN 8 337 749**
Límite de compra	**MXN 12 517 095**	**MXN 2 501 324**

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 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 7
2.4 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 9
2.5 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 10
2.5.1 Constancia de inscripción Fiscal 10
2.6 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 12
2.7 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 12
2.8 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 12
2.8.1 Socios / Accionistas 12
2.8.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 12
2.8.3 Directivos 12
2.9 ACTIVOS 12
2.9.1 Inmuebles 12
2.9.2 RODADOS 13
2.10 PUBLICACIONES OFICIALES 13
OTRAS PUBLICACIONES 13
2.11 CERTIFICACIONES 13
2.11.1 Certificaciones de Calidad 13
2.11.2 Distinciones Obtenidas 13
2.11.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 13
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 13
2.13 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 14

3- SITUACIÓN COMERCIAL 15

3.1 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 15
3.2 VENTAS A EMSEP S.A. DE C.V. 15
3.3 COMPRAS A EMSEP S.A. DE C.V. 15
3.4 PROVEEDORES 15
3.5 CLIENTES 16
3.6 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 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 21

8- ESTADOS CONTABLES 22

8.1 DATOS CONTABLES 22
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 29
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 30
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 31
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 32
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 33
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 34
8.8 SCORE DE BALANCE 35

2- Datos Organizacionales

Turbo Parts

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	TURBO PARTS S.A. DE C.V.
Tax ID	TPA090928436
Tipo de Empresa	SOCIEDAD ANÓNIMA DE CAPITAL VARIABLE
Domicilio	SIMON BOLIVAR NTE 1529, MITRAS CENTRO MONTERREY, 64460 NUEVO LEON. MÉXICO
Estado	ACTIVA
Código Postal	64460
País	MÉXICO
Teléfonos	8183330440
Actividad	COMERCIO AL POR MAYOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA INDUSTRIA MANUFACTURERA. OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA
Fecha de Inicio Actividad	28/09/2009
Web	turbo-parts.net
E-mail	admon2@turbo-parts.net
Contacto	Nombre: ESMERALDA MATA Cargo: ADMINISTRACION Teléfono: 8183330440 Email: admon2@turbo-parts.net
Empleados	8 (Fuente: Externa)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Fundada en el año 2009, TURBO PARTS arranca operaciones como distribuidor oficial de ZOK 27 en Mexico. Una vez establecido como proveedor de confianza para importantes empresas del sector energético, de forma paulatina se empiezan a suministrar refacciones, maquinaria y equipos de marcas líderes, así como servicios de mantenimiento. Al día de hoy, Turbo Parts se mantiene como un importante proveedor de las principales compañías de electricidad y gas del país.

Fuente: Empresa.

2.3 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

Más acerca de nosotros

Nuestros servicios

En Turbo Parts enfocamos nuestros esfuerzos a que puedas acceder a los mejores productos y servicios para tu industria, y así puedas mejorar tu operación. Cuando se trata de servicios, solo queda aliarse con los mejores, por eso te invitamos a conocer más de cómo podemos ayudarte:



Mapping

Nuestro servicio de Mapping te ofrece una visión clara y detallada de tu entorno, permitiéndote tomar decisiones informadas y estratégicas. Con tecnología de vanguardia y un equipo de expertos en cartografía, realizamos un mapeo preciso y completo de tu área de interés. Desde el trazado de rutas óptimas hasta el análisis de datos geoespaciales, nuestro servicio de Mapping te brinda información valiosa para optimizar tus operaciones, identificar oportunidades de crecimiento y mejorar la eficiencia en tus procesos.



Suministro y reparación de partes

Nuestro servicio especializado ofrece una amplia gama de partes de alta calidad para tu operación dentro del ramo energético, las cuales están respaldadas por nuestro compromiso con la excelencia y la satisfacción del cliente. Ya sea que necesites repuestos, componentes o accesorios, estamos aquí para cubrir tus necesidades de manera eficiente y confiable. Además, nuestro equipo de técnicos expertos está preparado para realizar reparaciones precisas y eficaces, minimizando el tiempo de inactividad y maximizando el rendimiento de tu equipo.



Boroscopía

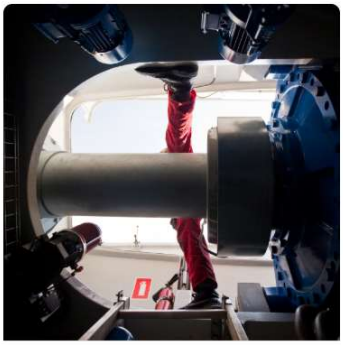
La inspección con boroscopio industrial es una aplicación tecnológica con muchas ventajas, por un lado, se evita el desmontaje o la realización de obras para acceder a la zona que se desea inspeccionar, esto por un lado reduce costos económicos y también el impacto de agentes externos como polvo, agentes corrosivos e inhabilitación de las zonas donde se debe intervenir, situación especialmente valorada por los productores de energía.

Contacta a un especialista



Actualización de sistemas de control

Se agrupa bajo la denominación de sistemas de control a aquellos dispositivos que trabajando en conjunto y de modo integrado sirven para manejar, regular, ordenar y conducir a las máquinas o equipos que se utilizan en las industrias para llevar adelante los procesos de producción o fabricación, como la tecnología estos sistemas están en constante evolución y cada cierto número de años es preciso proceder a la actualización de sistemas de control.



Mantenimiento

Soluciones personalizadas y de alta calidad para garantizar el óptimo rendimiento y la prolongada vida útil de tus turbinas. Nuestro equipo de expertos altamente capacitados se encargará de realizar inspecciones exhaustivas, mantenimiento preventivo y correctivo, y la implementación de las últimas tecnologías en tu infraestructura. Con nuestro servicio de Mantenimiento, maximizarás la eficiencia operativa, reducirás los tiempos de inactividad y asegurarás un suministro de energía confiable y continuo.

Contigo, transformamos la industria

Nuestros Sectores

Descubre los diversos sectores industriales en los que nos encontramos y ofrecemos nuestro apoyo para que puedas seguir mejorando día con día tu operación. En cada uno de estos ámbitos, nuestro compromiso es impulsar el crecimiento y la eficiencia mediante nuestra gama de servicios y productos, para así contribuir a la eficiente generación de energía de vanguardia.



Generacion de energía

Reparamos y optimizamos componentes, repuestos y servicios de campo para generar energía que transforma.

Contacta a un especialista



Plantas de Energías Renovables

Suministramos cajas de interconexión y seccionamiento, terminales y conectores eléctricos de media y baja tensión, interruptores de baja y media tensión, dispositivos limitadores de voltaje y protección contra descargas atmosféricas.



Petroleo y Gas

Optimizamos y sustituimos partes de válvulas e instrumentación, además de ofrecer servicios de campo onshore y offshore para este sector.

Contacta a un especialista



Industrial

Te ofrecemos soluciones industriales para maximizar el valor, la eficiencia y vida útil de tus equipos de medición y control de fluidos.

Más acerca de nosotros

Servicio de mantenimiento a válvulas de geometría variables de centrales turbo gas LM6000PD de la RGVM.

Nos dedicamos a garantizar el óptimo funcionamiento y rendimiento de estas cruciales partes de las turbinas, asegurando así la eficiencia y confiabilidad de las operaciones en el sector de generación de energía.

Nuestro equipo altamente capacitado y experimentado se encarga de llevar a cabo inspecciones exhaustivas, diagnósticos precisos y reparaciones especializadas en las válvulas de geometría variable, utilizando tecnología de vanguardia y procedimientos meticulosos. Nos comprometemos a mantener el más alto estándar de calidad en cada paso del proceso de mantenimiento, con el objetivo de prolongar la vida útil de las válvulas y optimizar el rendimiento de las turbinas LM6000PD.

Con un enfoque centrado en el cliente, nos esforzamos por brindar un servicio eficiente, oportuno y personalizado, adaptado a las necesidades específicas de cada central y sus equipos. Nuestra dedicación a la excelencia y nuestro profundo conocimiento de las turbinas LM6000PD nos convierten en el socio ideal para el mantenimiento de estas instalaciones críticas en el sector de generación de energía.

Fuente: Empresa.

2.4 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.5 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.5.1 Constancia de inscripción Fiscal

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

Hacienda | SAT

TPA090928436
Registro Federal de Contribuyentes

TURBO PARTS
Nombre, denominación o razón social

idCIF: 15060275711
VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL

CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL

Lugar y Fecha de Emisión
MONTERREY , NUEVO LEON A 04 DE MARZO DE 2025

TPA090928436

Datos de Identificación del Contribuyente:

RFC:	TPA090928436
Denominación/Razón Social:	TURBO PARTS
Régimen Capital:	SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
Nombre Comercial:	TURBO PARTS
Fecha inicio de operaciones:	28 DE SEPTIEMBRE DE 2009
Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	29 DE SEPTIEMBRE DE 2009

Datos del domicilio registrado

Código Postal:64460 **Tipo de Vialidad:** AVENIDA (AV.)

Nombre de Vialidad: SIMON BOLIVAR NORTE **Número Exterior:** 1529

Número Interior: **Nombre de la Colonia:** MITRAS CENTRO

Nombre de la Localidad: MONTERREY **Nombre del Municipio o Demarcación Territorial:** MONTERREY

Nombre de la Entidad Federativa: NUEVO LEON **Entre Calle:** CALLE ATLIXCO

Y Calle: CALLE CHOLULA

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	Comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la industria manufacturera	70	28/09/2009	
2	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	30	01/07/2015	

Regímenes:

Régimen	Fecha Inicio	Fecha Fin
Régimen General de Ley Personas Morales	01/01/2025	

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.	28/09/2009	
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	23/11/2009	
Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.	Dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio.	01/01/2025	
Pago provisional mensual de ISR personas morales régimen general	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2025	
Declaración de proveedores de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2025	
Pago definitivo mensual de IVA.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/01/2025	

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

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

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

Cadena Original Sello:
||2025/03/04|TPA090928436|CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL|20000108888880000031||

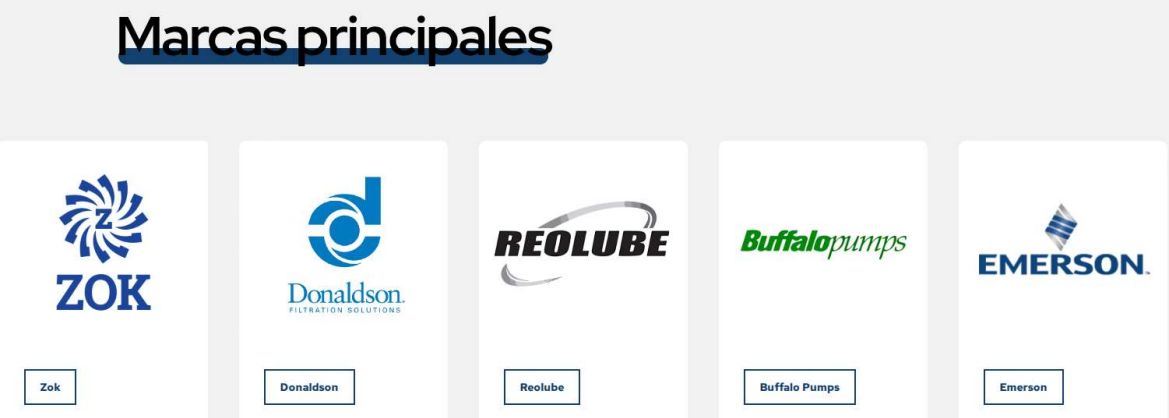
Sello Digital:
esCQ7afj1ha/QaHFI7sVzV63lQCquQ8aoXwSeYeLopPZJZksIvv27gsVxbMZaGRHQqM4xPS9MAMzHpVcgdCB
dTpUOzGbTfKixy2KmJHtBjuvHRJYt945KmdpJUmdqBgLLWtwFX+vq1NNjj38h8Q6fPiD7rjZRLbY3XU5590Bvx4=

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

Fuente: Empresa

2.6 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS



2.7 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA

Información no proporcionada por la empresa.

2.8 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.8.1 Socios / Accionistas

Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	%
GARZA AMERICO ADRIAN ROCCO	México	ROGA921224C39	99.00
GARZA RODRIGUEZ ZULEMA GUADALUPE	México	GARZ911116M73	1.00

Fuente: Empresa.

2.8.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.8.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
GARZA AMERICO ADRIAN ROCCO	México	ROGA921224C39	Director/a

Fuente: Empresa.

2.9 ACTIVOS

2.9.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.9.2 RODADOS

- ✓ NISSAN NP300 2022
- ✓ JEEP RUBICON 2023
- ✓ YARIS 2017
- ✓ MONTACARGAS LONKING

Fuente: Empresa.

2.10 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información.

2.11 CERTIFICACIONES

2.11.1 Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

2.11.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

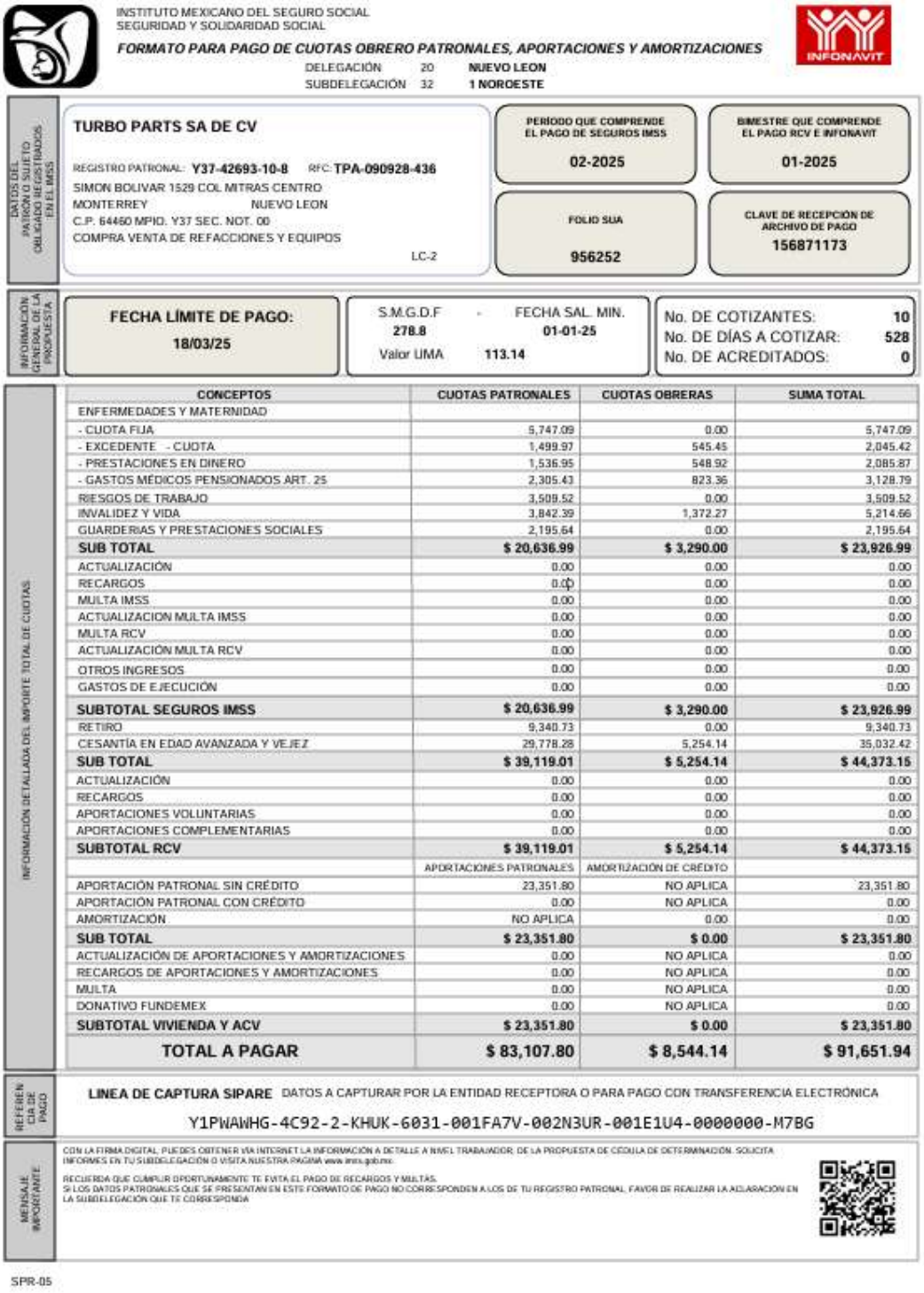
2.11.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2022	4	2	2	8
2023	4	2	2	8
2024	6	2	2	**10**

Fuente: Empresa.



INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
SEGURIDAD Y SOLIDARIDAD SOCIAL

FORMATO PARA PAGO DE CUOTAS OBRERO PATRONALES, APORTACIONES Y AMORTIZACIONES

DELEGACIÓN 20 NUEVO LEON
SUBDELEGACIÓN 32 1 NOROESTE

INFONAVIT

DATOS DEL PATRÓN O SUJETO OBLIGADO REGISTRADOS EN EL IMSS

TURBO PARTS SA DE CV

REGISTRO PATRONAL: Y37-42693-10-8 RFC: TPA-090928-436
SIMON BOLIVAR 1529 COL MITRAS CENTRO
MONTERREY NUEVO LEON
C.P. 64460 MPIO. Y37 SEC. NOT. 00
COMPRA VENTA DE REFACCIONES Y EQUIPOS
LC-2

PERÍODO QUE COMPRENDE EL PAGO DE SEGUROS IMSS	BIMESTRE QUE COMPRENDE EL PAGO RCV E INFONAVIT
02-2025	01-2025
FOLIO SUA	**CLAVE DE RECEPCIÓN DE ARCHIVO DE PAGO**
956252	156871173

INFORMACIÓN GENERAL DE LA PROPUESTA

FECHA LÍMITE DE PAGO: 18/03/25

S.M.G.D.F 278.8 - FECHA SAL. MIN. 01-01-25
Valor UMA 113.14

No. DE COTIZANTES: 10
No. DE DÍAS A COTIZAR: 528
No. DE ACREDITADOS: 0

INFORMACIÓN DETALLADA DEL IMPORTE TOTAL DE CUOTAS

CONCEPTOS	CUOTAS PATRONALES	CUOTAS OBRERAS	SUMA TOTAL
ENFERMEDADES Y MATERNIDAD			
- CUOTA FIJA	5,747.09	0.00	5,747.09
- EXCEDENTE - CUOTA	1,499.97	545.45	2,045.42
- PRESTACIONES EN DINERO	1,536.95	548.92	2,085.87
- GASTOS MÉDICOS PENSIONADOS ART. 25	2,305.43	823.36	3,128.79
RIESGOS DE TRABAJO	3,509.52	0.00	3,509.52
INVALIDEZ Y VIDA	3,842.39	1,372.27	5,214.66
GUARDERIAS Y PRESTACIONES SOCIALES	2,195.64	0.00	2,195.64
SUB TOTAL	**$ 20,636.99**	**$ 3,290.00**	**$ 23,926.99**
ACTUALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00
RECARGOS	0.00	0.00	0.00
MULTA IMSS	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION MULTA IMSS	0.00	0.00	0.00
MULTA RCV	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN MULTA RCV	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE EJECUCIÓN	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL SEGUROS IMSS	**$ 20,636.99**	**$ 3,290.00**	**$ 23,926.99**
RETIRO	9,340.73	0.00	9,340.73
CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ	29,778.28	5,254.14	35,032.42
SUB TOTAL	**$ 39,119.01**	**$ 5,254.14**	**$ 44,373.15**
ACTUALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00
RECARGOS	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES VOLUNTARIAS	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES COMPLEMENTARIAS	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL RCV	**$ 39,119.01**	**$ 5,254.14**	**$ 44,373.15**
	APORTACIONES PATRONALES	AMORTIZACIÓN DE CRÉDITO	
APORTACIÓN PATRONAL SIN CRÉDITO	23,351.80	NO APLICA	23,351.80
APORTACIÓN PATRONAL CON CRÉDITO	0.00	NO APLICA	0.00
AMORTIZACIÓN	NO APLICA	0.00	0.00
SUB TOTAL	**$ 23,351.80**	**$ 0.00**	**$ 23,351.80**
ACTUALIZACIÓN DE APORTACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00	NO APLICA	0.00
RECARGOS DE APORTACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00	NO APLICA	0.00
MULTA	0.00	NO APLICA	0.00
DONATIVO FUNDEMEX	0.00	NO APLICA	0.00
SUBTOTAL VIVIENDA Y ACV	**$ 23,351.80**	**$ 0.00**	**$ 23,351.80**
TOTAL A PAGAR	**$ 83,107.80**	**$ 8,544.14**	**$ 91,651.94**

REFERENCIA DE PAGO

LINEA DE CAPTURA SIPARE DATOS A CAPTURAR POR LA ENTIDAD RECEPTORA O PARA PAGO CON TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA

Y1PWAWHG-4C92-2-KHUK-6031-001FA7V-002N3UR-001E1U4-0000000-M7BG

MENSAJE IMPORTANTE

CON LA FIRMA DIGITAL PUEDES OBTENER VÍA INTERNET LA INFORMACIÓN A DETALLE A NIVEL TRABAJADOR DE LA PROPUESTA DE CÉDULA DE DETERMINACIÓN. SOLICITA INFORMES EN TU SUBDELEGACIÓN O VISITA NUESTRA PÁGINA www.imss.gob.mx

RECUERDA QUE CUMPLIR OPORTUNAMENTE TE EVITA EL PAGO DE RECARGOS Y MULTAS.
SI LOS DATOS PATRONALES QUE SE PRESENTAN EN ESTE FORMATO DE PAGO NO CORRESPONDEN A LOS DE TU REGISTRO PATRONAL, FAVOR DE REALIZAR LA ACLARACIÓN EN LA SUBDELEGACIÓN QUE TE CORRESPONDA

SPR-05

Fuente: Empresa.

2.13 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2025	$ 2 646 324	$ 3 452 577	MXN
Febrero 2025	$ 4 817 483	$ 1 309 923	MXN
Marzo 2025	$ 873 942	$ 2 596 376	MXN
TOTAL:	**$ 8 337 749**	**$ 7 358 876**	**MXN**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
2024	$ 302 892	USD
2024	$ 221 828	MXN

Fuente: Empresa.

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

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

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	INSTRUMART	Estados Unidos	NA	$ 175 000	USD
2	EMERSON	México	EPM9509113G6	$ 160 000	USD
3	GPI	Estados Unidos	NA	$ 150 000	USD

Fuente: Empresa.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	CFE GENERACION I	México	CGI160330CW4	$ 19 772 494	MXN
2	CFE GENERACION IV	México	CGI160330R94	$ 6 493 426	MXN
3	HOKCHI	México	HEN151106K49	$ 351 355	USD
4	CENTRAL SALTILLO	México	CSA981214TXA	$ 95 985	USD
5	IBERDROLA COGENERACION RAMOS	México	ICR1403072B8	$ 83 998	USD
6	IBERDROLA BAJA CALIFORNIA	México	IEB1401085G2	$ 79 120	USD
7	ELECTRICIDAD AGUILA DE ALTAMIRA	México	EAA991027F5A	$ 68 068	USD
8	ACT ENERGY MEXICO	México	ACT090908NG6	$ 67 748	USD
9	ENCON MONTERREY	México	EMO2309261T8	$ 34 555	USD
10	CENTRAL VALLE HERMOSO	México	CVH011203UB8	$ 23 700	USD

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS CONTRATADOS

No se detectó información.

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	HSBC	$ 0	MXN
2	HSBC	$ 0	MXN

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

Federal Litigation Events

Federal Litigation Events

Published Date	12/04/2019
Docket	4924/14-06-02-9
Court Details	SECOND NORTHEAST REGIONAL TAX, REGULATORY AND ADMINISTRATIVE LAW COURT
Court Local Name	SEGUNDA SALA REGIONAL DEL NORESTE
Adverse Party	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD

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

Consulta 32D Público

El RFC o CURP consultado no se encuentra autorizado para hacerse público.
* Información a la fecha de la consulta.

RFC: TPA090928436

CURP:

Limpiar Buscar

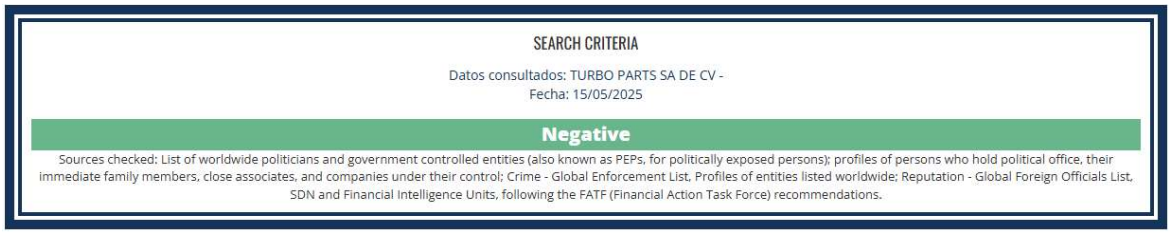
Fuente: https://ptsc32d.clouda.sat.gob.mx/ConsultaPublico

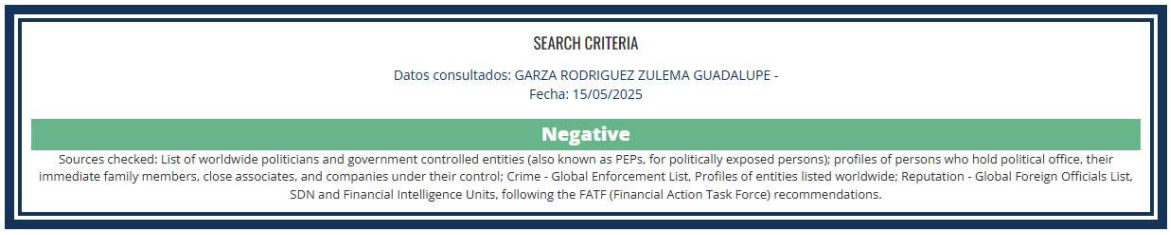


Fuente: https://repse.stps.gob.mx/

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD







7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

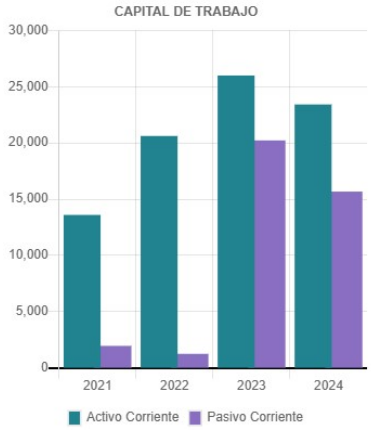
8- Estados Contables

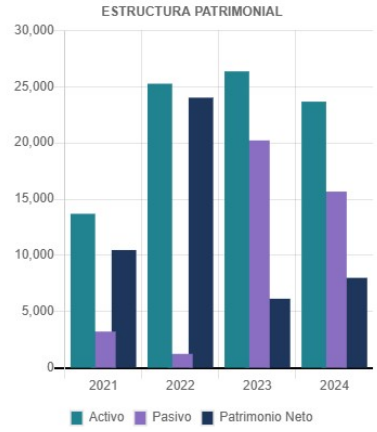
8.1 DATOS CONTABLES

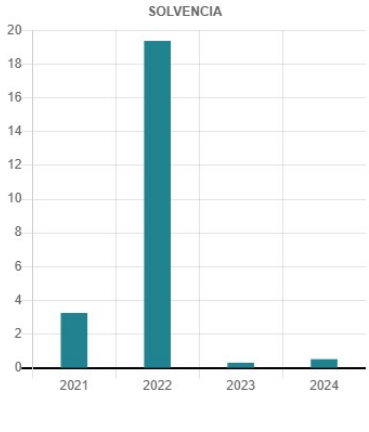
Activo

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Caja y Bancos	1 402	3 707	14 228	5 622
Inversión corriente	6 830	0	0	0
Ant Créditos por ventas	51	4 854	6 371	5 798
Otros Créditos	0	4 150	3 737	3 766
Bienes Cambio	5 174	7 650	0	7 134
Bienes Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	136	255	1 659	1 098
Total De Activo Corriente	13 594	20 616	25 995	23 418
Créditos Por Ventas	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	581	5 517	930	962
Depreciación Acumulada	480	868	562	711
Bienes De Uso	102	4 649	369	251
Activos Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0	0
Total Activo No Corriente	102	4 649	369	251
Total Activo	13 696	25 265	26 363	23 669

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



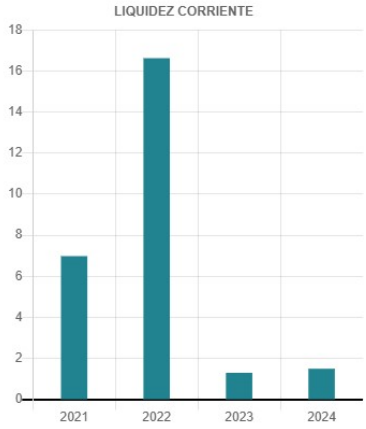


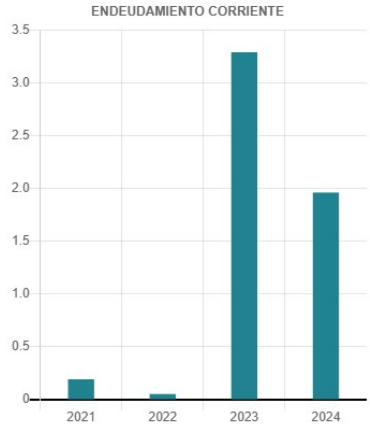


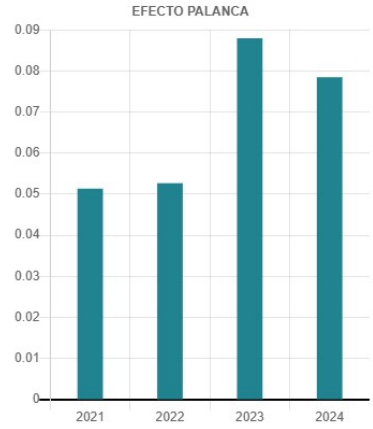
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	1 667	197	17 177	14 694
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0	0
Cargas Fiscales	282	676	1 996	175
Anticipos De Clientes	0	366	170	0
Otros Pasivos	0	0	879	800
Total Pasivo Corriente	1 949	1 239	20 222	15 669
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	1 273	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	1 273	0	0	0
Total Pasivo	3 222	1 239	20 222	15 669
Capital Social	7 050	50	50	50
Resultados No Asignados	3 424	23 976	6 092	7 950
Patrimonio Neto	10 474	24 026	6 142	8 000

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos



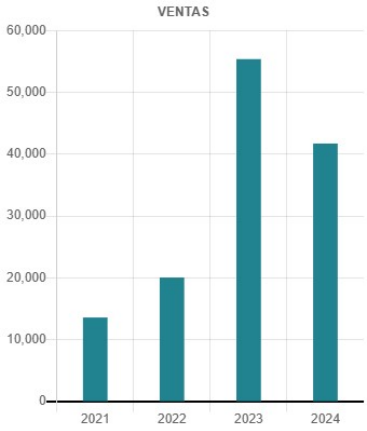


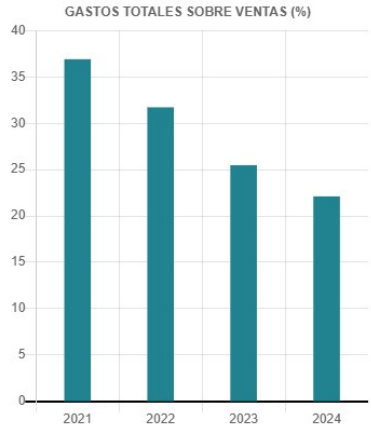


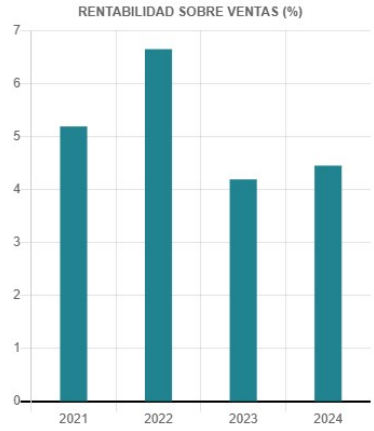
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Ventas	13 550	20 025	55 392	41 724
Compras Del Ejercicio	0	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	7 651	12 494	39 566	31 821
Resultado Bruto	5 899	7 531	15 827	9 903
Amortizaciones	0	0	0	0
Gastos de Comercialización	0	2 803	3 949	2 807
Gastos de Administración	4 872	3 080	7 217	5 598
Gastos Financieros	130	470	2 944	820
Otros Ingresos	0	0	0	0
Otros Egresos	0	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	153	604	1 180
Impuesto a las Ganancias	194	0	0	0
Resultado	703	1 331	2 320	1 858

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	3,25	19,38	0,30	0,51
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,31	0,05	3,29	1,96
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,19	0,05	3,29	1,96
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	11 645 473,85	19 376 538,00	5 772 995,00	7 749 204,00

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	6,98	16,63	1,29	1,49
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	4,32	10,46	1,29	1,04
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	263,96	4,13	8,69	7,20
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	117,53	58,85	432,31	512,36
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	1,48	1,63	0,00	4,46
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,99	0,79	2,10	1,76
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	133,29	4,31	150,28	166,53
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	43,54	37,61	28,57	23,73
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	5,19	6,65	4,19	4,45
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	5,19	6,65	4,19	4,45
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	1 026 774	1 647 755	4 660 534	1 498 135
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	7,58	8,23	8,41	3,59
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,07	0,06	0,38	0,23
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	5,13	5,27	8,80	7,85
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	1 026 774	1 800 455	5 264 304	2 678 440
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,32	1,45	0,26	0,17
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,08	0,09	0,10	0,06
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	7,90	3,83	1,79	3,27

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,01	0,02	0,05	0,02
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,14	0,07	0,07
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,36	0,15	0,13	0,13
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,37	0,32	0,25	0,22
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	103,03	5,17	16,66	31,93
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00

Montos expresados en miles de Pesos Mexicanos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial de la Empresa se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2022, 2023 y 2024 (fecha de cierre 31/12) expresados en pesos mexicanos. Información auditada sin salvedades.

1. ANÁLISIS DE CUENTAS

El análisis de las cuentas contables de TURBO PARTS SA DE CV revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera.

- En 2022, las ventas fueron de $20.024.628, aumentando significativamente a $55.392.469 en 2023, para luego disminuir a $41.723.652 en 2024. Este comportamiento sugiere una fuerte expansión en 2023, posiblemente debido a una mayor demanda de servicios o una expansión en la base de clientes. Sin embargo, la caída en 2024 podría indicar una saturación del mercado o una pérdida de competitividad. Es crucial investigar las causas de esta disminución para entender si es un fenómeno temporal o una tendencia a largo plazo.
- El Activo Corriente muestra un aumento de $20.615.957 en 2022 a $25.994.701 en 2023, seguido de una disminución a $23.418.247 en 2024. Este comportamiento refleja una gestión activa de los recursos a corto plazo, aunque la caída en 2024 podría ser preocupante si no se gestiona adecuadamente. El Activo No Corriente, por otro lado, ha disminuido consistentemente de $4.649.009 en 2022 a $250.551 en 2024, lo que podría indicar una desinversión en activos fijos o una reestructuración de la base de activos.
- El Pasivo Corriente ha aumentado drásticamente de $1.239.419 en 2022 a $20.221.706 en 2023, antes de reducirse a $15.669.043 en 2024. Este aumento inicial podría estar relacionado con un incremento en las deudas comerciales, lo que sugiere una dependencia creciente de financiamiento a corto plazo. La reducción en 2024 es positiva, pero el nivel sigue siendo alto, lo que podría indicar problemas de liquidez si no se gestiona adecuadamente.
- El Patrimonio Neto ha disminuido de $24.025.547 en 2022 a $6.141.597 en 2023, antes de recuperarse ligeramente a $7.999.755 en 2024. Esta volatilidad podría ser un reflejo de las fluctuaciones en los resultados del ejercicio y la política de dividendos de la empresa. La recuperación en 2024 es un signo positivo, pero la empresa debe trabajar para estabilizar su patrimonio neto.
- Los Resultados No Asignados han seguido una tendencia similar al Patrimonio Neto, disminuyendo de $23.975.547 en 2022 a $6.091.597 en 2023, y luego aumentando a $7.949.755 en 2024. En 2024, los Resultados No Asignados representan una proporción significativa del Patrimonio Neto, lo que podría indicar un "Nivel de Capitalización" débil si supera el 30%. Esto sugiere que la empresa podría estar reteniendo ganancias para fortalecer su posición financiera, pero también podría reflejar una falta de reinversión en el negocio.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de la compañía.

- La solvencia de TURBO PARTS SA DE CV ha mostrado una tendencia preocupante. En 2022, la solvencia era muy satisfactoria con un valor de 19.38, pero cayó a 0.3 en 2023, indicando un alto riesgo, y se recuperó ligeramente a 0.51 en 2024, lo que aún refleja un perfil débil. Esta caída drástica sugiere que la empresa ha

incrementado significativamente su pasivo en relación con su patrimonio, lo que podría comprometer su capacidad para cumplir con sus obligaciones a largo plazo.

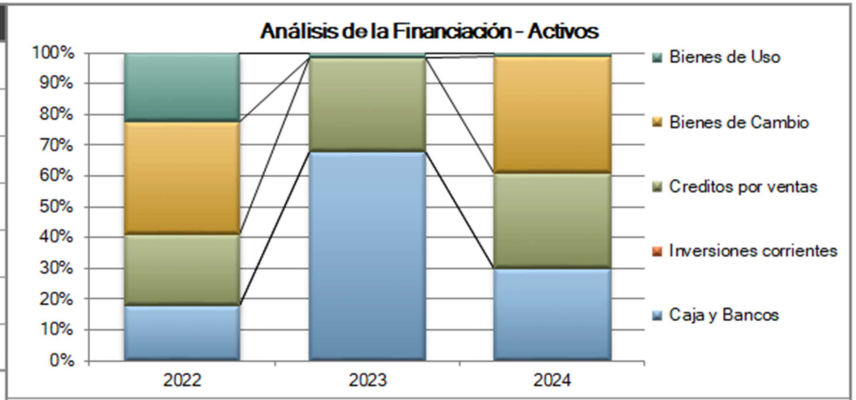
- El endeudamiento corriente ha aumentado de un nivel muy bajo de 0.05 en 2022 a un nivel muy elevado de 3.29 en 2023, antes de reducirse a 1.96 en 2024, lo que indica un nivel de endeudamiento elevado. Este aumento inicial podría ser un reflejo de la necesidad de financiamiento para soportar el crecimiento de las ventas en 2023, pero la empresa debe ser cautelosa para no sobrecargar su estructura financiera.
- La liquidez corriente ha disminuido de un nivel muy bueno de 16.63 en 2022 a 1.29 en 2023, y se ha recuperado ligeramente a 1.49 en 2024. Aunque la recuperación es positiva, el nivel actual aún es considerado ajustado, lo que sugiere que la empresa podría enfrentar dificultades para cubrir sus obligaciones a corto plazo si no mejora su gestión de efectivo.
- El capital de trabajo ha disminuido de $19.376.538 en 2022 a $5.772.995 en 2023, antes de aumentar a $7.749.204 en 2024. Aunque el nivel actual es suficiente, la volatilidad en el capital de trabajo podría indicar problemas en la gestión de activos y pasivos corrientes, lo que podría afectar la capacidad de la empresa para operar eficientemente.
- El resultado bruto sobre ventas ha disminuido de un nivel muy bueno de 37.61% en 2022 a 28.57% en 2023, y luego a 23.73% en 2024, lo que indica un nivel regular. Esta disminución sugiere que la empresa podría estar enfrentando presiones en los márgenes, posiblemente debido a un aumento en los costos o una disminución en los precios de venta.
- El EBIT ha mostrado una tendencia volátil, aumentando de $1.647.755 en 2022 a $4.660.534 en 2023, antes de caer a $1.498.135 en 2024. El EBIT sobre ventas ha disminuido de un nivel bueno de 8.23% en 2023 a un nivel bajo de 3.59% en 2024, lo que sugiere que la empresa podría estar enfrentando desafíos operativos que afectan su rentabilidad.
- La rentabilidad sobre ventas ha disminuido de un nivel suficiente de 6.65% en 2022 a 4.19% en 2023, y se ha recuperado ligeramente a 4.45% en 2024, lo que indica un nivel muy bajo. Esta tendencia sugiere que la empresa podría estar enfrentando desafíos para mantener su rentabilidad en un entorno competitivo.

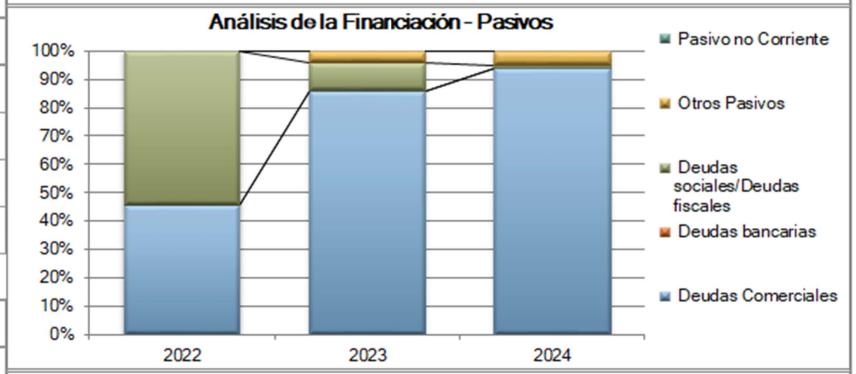
3. KEY METRICS

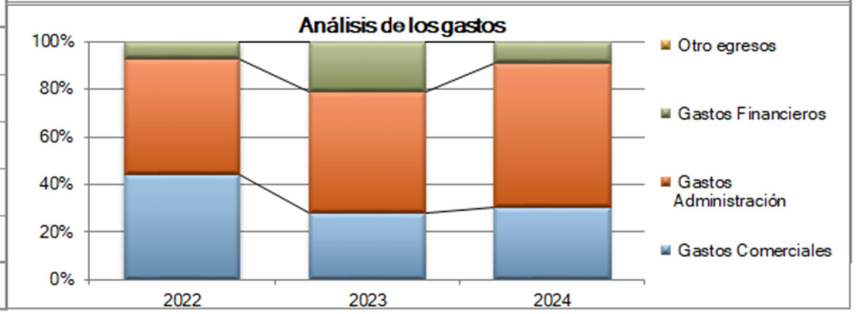
A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para TURBO PARTS SA DE CV:

- Solvencia (valor esperado > 0.7): 0.51
- Endeudamiento Corriente (valor esperado < 0.5): 1.96
- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): 1.96
- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.7): 1.49
- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.8): 0.0359
- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 9%): 4.45%

Períodos Analizados			2022/2023/2024
Concept	dic-22	dic-23	dic-24
Caja y Bancos	3.706.691	14.228.029	5.621.806
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	4.854.356	6.370.839	5.798.132
Otros Créditos	4.149.747	3.736.700	3.766.430
Bienes de Cambio	7.650.141	-	7.133.872
Bienes de Uso	4.649.009	368.602	250.551
Otros activos corrientes	255.022	1.659.133	1.098.007
Activo Corriente	**25.264.966**	**26.363.303**	**23.668.798**
Deudas Comerciales	563.440	17.347.002	14.693.961
Deudas bancarias	-	-	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	675.979	1.995.968	175.340
Otros Pasivos	-	878.736	799.742
Pasivo no Corriente	-	-	-
Pasivo	**1.239.419**	**20.221.706**	**15.669.043**
Gastos Comerciales	2.803.186	3.949.132	2.806.567
Gastos Administración	3.079.703	7.216.994	5.598.305
Gastos Financieros	469.579	2.944.117	820.282
Otro egresos	-	-	-
Impuesto a las ganancias	-	-	-
Total	**6.352.468**	**14.110.243**	**9.225.154**

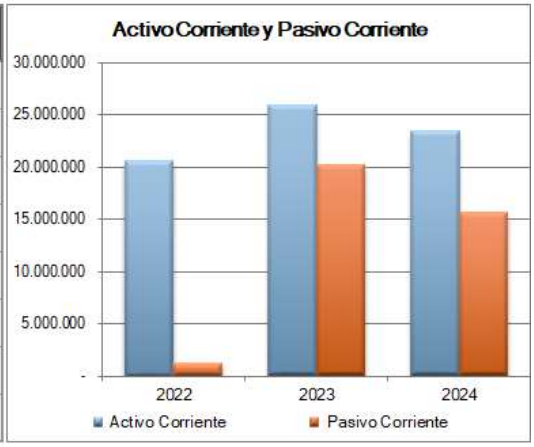




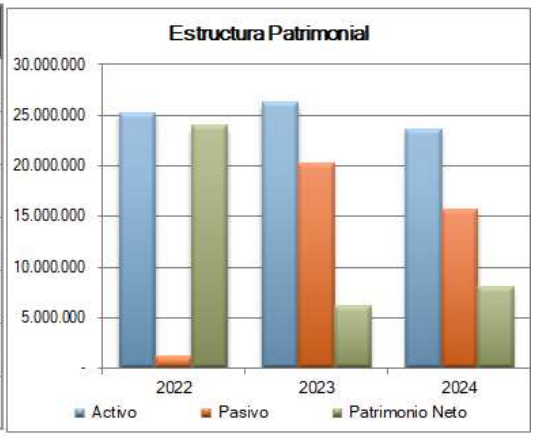


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

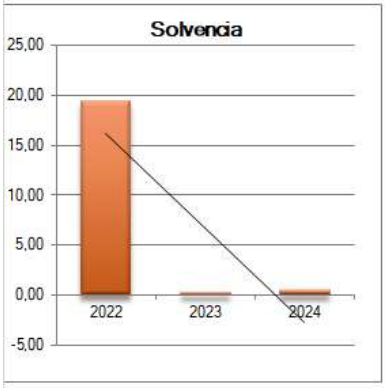
Períodos Analizados	2022/2023/2024		
Analisis Patrimonial	dic-22	dic-23	dic-24
Solvencia	19,38	0,30	0,51
Patrimonio Neto sobre Activo	95%	23%	34%
Endeudamiento corriente	0,05	3,29	1,96
Capital corriente	0,77	0,22	0,33
Activo no Cte sobre Activo	18%	1%	1%
Financiación del activo no cte.	5,17	16,66	31,93
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	45%	86%	94%

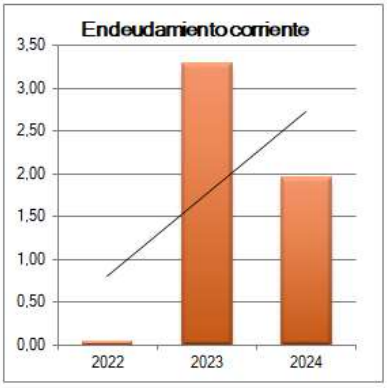


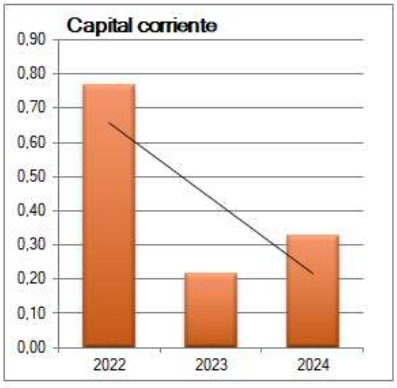
Info	dic-22	dic-23	dic-24
Activo Corriente	$ 20.615.957	$ 25.994.701	$ 23.418.247
Activo no Corriente	$ 4.649.009	$ 368.602	$ 250.551
Activo	$ 25.264.966	$ 26.363.303	$ 23.668.798
Pasivo Corriente	$ 1.239.419	$ 20.221.706	$ 15.669.043
Pasivo no Corriente	$ -	$ -	$ -
Pasivo	$ 1.239.419	$ 20.221.706	$ 15.669.043
Patrimonio Neto	$ 24.025.547	$ 6.141.597	$ 7.999.755



Trends



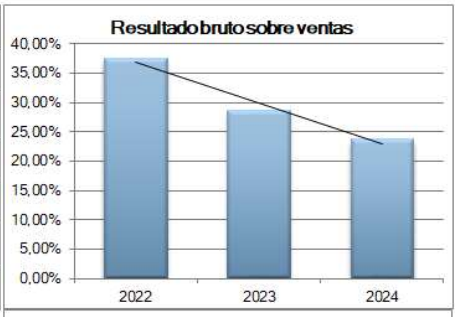




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

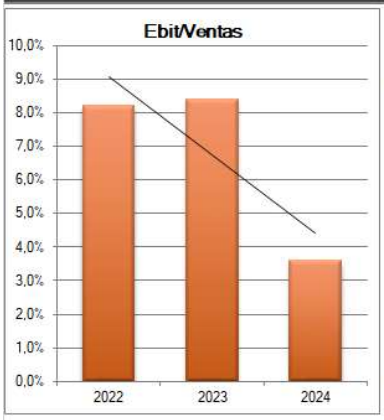
Períodos Analizados			2022/2023/2024
Análisis de rentabilidad	dic-22	dic-23	dic-24
Rentabilidad de la inversión total	5,5%	37,8%	23,2%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	7,5%	85,7%	33,5%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	7,1%	20,0%	11,3%
Resultado bruto sobre ventas	37,6%	28,6%	23,7%
Rentabilidad sobre Ventas	6,6%	4,2%	4,5%
Costo del financiamiento	37,9%	14,6%	5,2%

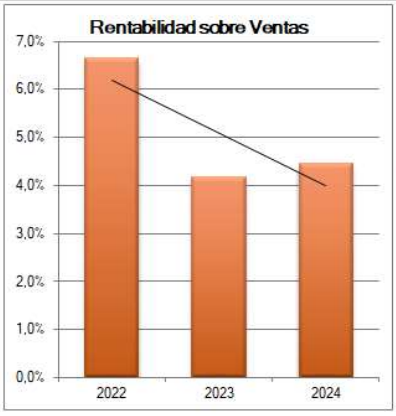


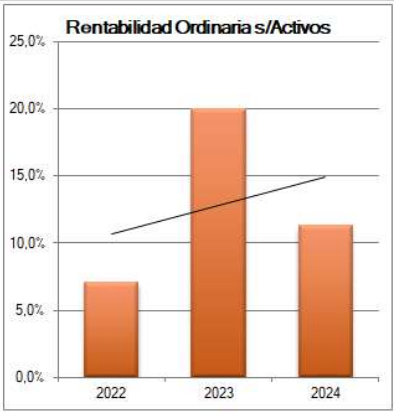
Info	dic-22	dic-23	dic-24
Ventas	$ 20.024.628	$ 55.392.469	$ 41.723.652
Costo de Ventas	$ 12.493.984	$ 39.565.809	$ 31.820.645
Resultado del ejercicio	$ 1.330.876	$ 2.320.187	$ 1.858.158
Ebit	$ 1.647.755	$ 4.660.534	$ 1.498.135
Ebit/Ventas	8,2%	8,4%	3,6%
EBITDA/Ventas	0,09	0,10	0,06
EBITDA/Intereses	3,83	1,79	3,27



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

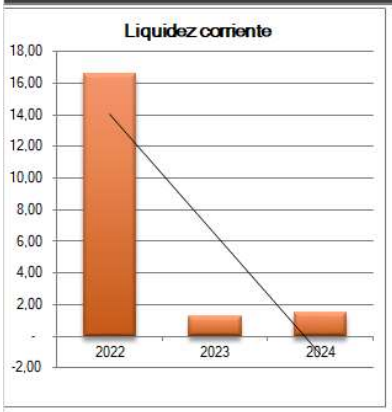
Períodos Analizados			2022/2023/2024
Analisis Financiero	dic-22	dic-23	dic-24
Liquidez corriente	16,63	1,29	1,49
Liquidez acida	10,46	1,29	1,04
Rotación del pasivo corriente días	59	432	512
Rotación de las cuentas a cobrar	73	35	42
Efecto Palanca	0,05	0,09	0,08

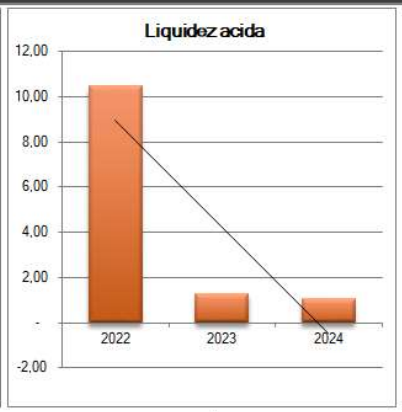


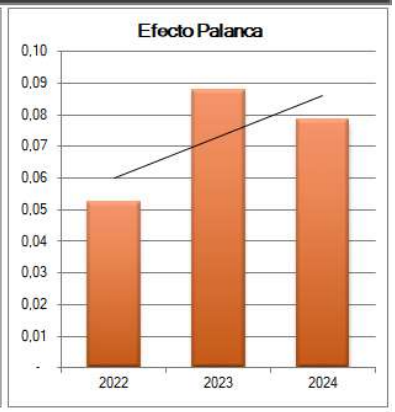
Info	dic-22	dic-23	dic-24
Caja y Bancos	3.706.691	14.228.029	5.621.806
Creditos por ventas	4.854.356	6.370.839	5.798.132
Deudas Comerciales	563.440	17.347.002	14.693.961
Deudas bancarias	-	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	-	-

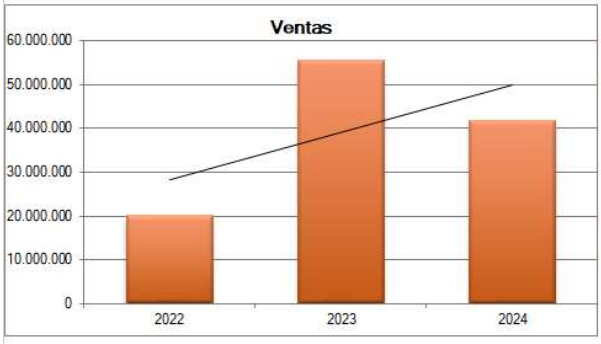


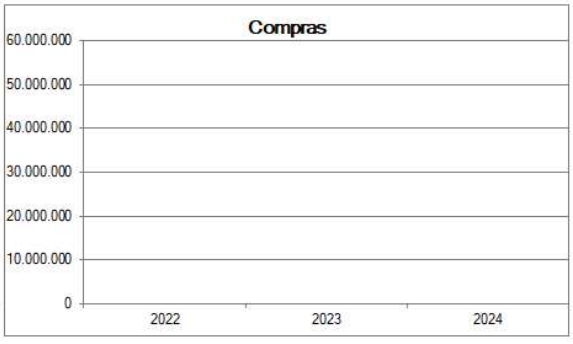
Trends







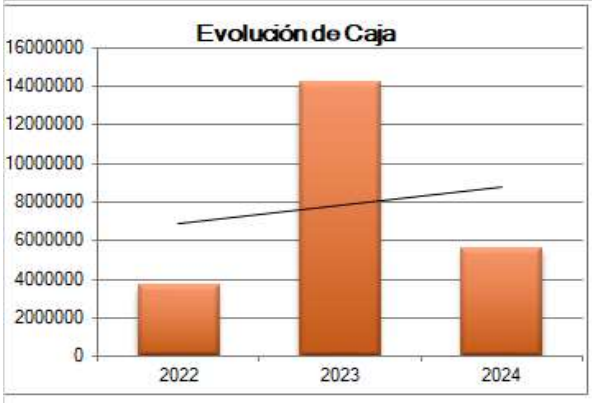




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2022/2023/2024	
Análisis del Flujo de fondos	dic-23	dic-24
Resultado del ejercicio	$ 2.320.187,00	$ 1.858.158,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ -	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 2.320.187,00	$ 1.858.158,00
Variación de créditos por ventas	$ -1.516.483,00	$ 572.707,00
Variación de otros créditos	$ 413.047,00	$ -29.730,00
Variación de Bienes de Cambio	$ 7.650.141,00	$ -7.133.872,00
Variación de otros activos corrientes	$ -1.404.111,00	$ 561.126,00
Variación de cuentas a pagar	$ 16.783.562,00	$ -2.653.041,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ 1.319.989,00	$ -1.820.628,00
Variación de otras deudas	$ 878.736,00	$ -78.994,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 26.445.068,00	$ -8.724.274,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -20.204.137,00	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ 4.280.407,00	$ 118.051,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 10.521.338,00	$ -8.606.223,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 10.521.338,00	$ -8.606.223,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	3.476.971	$	S/Patrimonio Neto	422.487	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	331.496	$
Modo de Cobro s/Balance	44	días	S/Activos Líquidos	428.212	$
Modo de Pago s/Balance	451	días	S/Variables Combinadas	399.929	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	1.495.636	2.991.273	4.486.909	5.982.546	8.973.819	11.965.092
	80%	1.329.455	2.658.909	3.988.364	5.317.819	7.976.728	10.635.637
	65%	1.080.182	2.160.364	3.240.546	4.320.728	6.481.091	8.641.455
	50%	830.909	1.661.818	2.492.727	3.323.637	4.985.455	6.647.273
	40%	664.727	1.329.455	1.994.182	2.658.909	3.988.364	5.317.819
	30%	498.545	997.091	1.495.636	1.994.182	2.991.273	3.988.364
	20%	332.364	664.727	997.091	1.329.455	1.994.182	2.658.909
	10%	166.182	332.364	498.545	664.727	997.091	1.329.455
	2%	33.236	66.473	99.709	132.945	199.418	265.891

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2022/2023/2024			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	2,36	10	Liquidez corriente	ratio	2,97	10
Endeudamiento corriente	ratio	2,03	2	Liquidez acida	ratio	2,03	10
Capital corriente	%	35,0%	8	Rotación del pasivo corriente días	días	451	1
Activo no Cte sobre Activo	%	2,9%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	44	10
Financiación del activo no cte.	ratio	26,20	10	Efecto Palanca	ratio	0,08	9
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	87,3%	1	Gastos Financieros sobre Ventas	%	2,7%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	7,5%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	24,4%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	13,5%	8
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	41,3%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	23,7%	9
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	12,6%	6	Vida restante de Bienes de Uso	años	-	1
Resultado bruto sobre ventas	%	26,1%	1	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	4,6%	6	Rotación del activo	veces	1,70	9
Costo del financiamiento	%	10,4%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	5,0%	4	75,06			
EBITDA/Ventas	%	7,3%	4				
EBITDA/Intereses	%	3,03	9				

