# DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

## CAMPASI S.A.S.

Informe realizado a pedido de PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA

**ARGENTINA**

**Julio 2020**

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

| | | | 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 | Pago de sueldos y remuneraciones. | | x | | | | | | |
| 1.1.2 | Presentación y pago de aportes y contribuciones F-931 | | x | | | | | | |
| 1.1.3 | Presentación y pago de ART. | | x | | | | | | |
| 1.1.4 | Presentación y pago de otras cargas sociales | | x | | | | | | |
| **1.2** | **Como es su situación fiscal respecto de:** | | | | | | | | |
| 1.2.1 | Presentación y pago del impuesto a las ganancias (DDJJ y anticipos) | | | | | | | | x |
| 1.2.2 | Presentación y pago del impuesto al valor agregado (I.V.A. F-731) | | | | | | | | x |
| 1.2.3 | Presentación y pago del impuesto a los ingresos brutos | | | | | | | | x |
| **1.3** | **Como es su situación bancaria** | | | | | | | | x |
| **Total Cumplimiento Previsional e Impositivo** | | **100%** | | | | **20** | | | |

| | Tipo de Empresa | Servicios | No Aplica | "No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)" | Malo 1 | Regular 2 | | Bueno 3 | | Muy Bueno 4 | | Excelente 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2. Situación Económico-Financiera** | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | **Solvencia** | | | | 0,490 | 0,490 | 0,727 | 0,727 | 0,963 | 0,963 | 1,200 | 1,200 |
| | | | | | x | | | | | | | |
| 2.1.2 | **Endeudamiento Corriente** | | | | 2,000 | 2,000 | 1,500 | 1,500 | 1,000 | 1,000 | 0,500 | 0,500 |
| | | | | | x | | | | | | | |
| 2.2.1 | **Índice de liquidez** | | | | 0,900 | 0,900 | 1,200 | 1,200 | 1,500 | 1,500 | 1,800 | 1,800 |
| | | | | | | x | | | | | | |
| 2.3.1 | **Rentabilidad Bruta:** | | | | 0,200 | 0,200 | 0,267 | 0,267 | 0,333 | 0,333 | 0,400 | 0,400 |
| | | | | | | | | | | | | x |
| 2.3.2 | **Rentabilidad Operativa** | | | | 0,020 | 0,020 | 0,073 | 0,073 | 0,127 | 0,127 | 0,180 | 0,180 |
| | | | | | x | | | | | | | |
| 2.3.3 | **Rentabilidad Neta** | | | | 0,030 | 0,030 | 0,087 | 0,087 | 0,143 | 0,143 | 0,200 | 0,200 |
| | | | | | x | | | | | | | |
| **Total Situación Económico-Financiero** | | **37%** | | | **11** | | | | | | | |

**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** | 20 | **20** | **100%** | **10,0%** | **1,0** |
| 2 | **Situación Económico-Financiera** | 11 | **30** | **37%** | **90,0%** | **3,3** |
| **Resultado Final** | | **4,3** | | | | |

Según políticas de calificación de PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA

## 1.2. CONCLUSIÓN:

CAMPASI S.A.S. es una empresa dedicada a los servicios industriales y navales. Inició sus actividades al 30/08/2018 y tiene como actividades económicas la prestación de servicios de manipulación de carga en el ámbito portuario, reparación y mantenimiento de maquinaria de uso especial, construcción y reparación de buques, y a la venta al por mayor de máquinas, equipo y materiales conexos.

Sus accionistas y Directivos son: WALTER ANDRES MATTOS (50%) y OSCAR ENRIQUE ARCE (50%).Este último registra situación 5 con una entidad bancaria. Declaran no contar con personal bajo la modalidad de relación de dependencia, pero sí con 8 subcontratados. Si bien tiene contrato de Seguro de Riesgos del Trabajo vigente a la fecha, cuenta con un contrato dado de alta el 19/06/2019 y reincidido por falta de pago al 13/09/2019.

La operatoria bancaria es normal, sin registrarse cheques rechazados por falta de fondos. No se informan juicios comerciales en su contra. No se detectaron eventos negativos de prensa ni de integridad.

El Informe Estado de Deuda Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires indica que está en situación 3 (situación previa a Situación Judicial).

Según los Estados Contables iniciado el 22/09/2018 y finalizado el 31/03/2019 (Primer Ejercicio Económico), la compañía mostró una deficiente performance económica. Los ingresos alcanzaron un total de $349,3 Mil pesos, sin embargo, debido al nivel de costos y gastos, la compañía registro un resultado final con un quebranto de $164,9 Mil. Exhibió ajustados indicadores de liquidez (1.10) y capital de trabajo ($57 Mil, lo que representa el 5,95 % del activo). Patrimonialmente, exhibió una situación debilitada, con bajo nivel de solvencia (0,32) y endeudamiento corriente alto (2,37). Además, luego de absorber la pérdida del ejercicio que erosionó el 41% del PN, el patrimonio neto alcanzó a 03/2019 el $234 Mil. Las ventas post balance al ejercicio cerrado en 3/20 (3 meses) indican un importante incremento de los ingresos pero no se tienen datos de estas correspondientes al ejercicio anterior.

En línea de lo expuesto si bien no existen aspectos que impidan la relación comercial con el proveedor, recomendamos operar con cautela pidiendo los estados contables a 3/2020 para verificar, principalmente, cómo evolucionan las ventas y el resto de sus indicadores ya que es una empresa con solo 2 años de antigüedad.

| LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas) | VENTAS BALANCE | VENTAS POST-BALANCE |
|---|---|---|
| Ventas | **$ 349 325** | **$ 643 178** |
| Límite de compra | **$ 104 797** | **$ 192 953** |

# Contenidos


**1- RESUMEN 2**

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

**2- DATOS ORGANIZACIONALES 6**

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 8
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 8
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 8
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 8
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 9
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 12
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 13
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 13
2.7.1 Socios / Accionistas 13
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 13
2.7.3 Directivos 13
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 14
2.8 ACTIVOS 15
2.8.1 Inmuebles 15
2.8.2 Rodados 15
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 15
2.10 CERTIFICACIONES 16
2.10.1 Certificaciones de Calidad 16
2.10.2 Distinciones Obtenidas 16
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 16
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 17
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 PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA 18
3.4 COMPRAS ANUALES 19
3.5 PROVEEDORES 19
3.6 CLIENTES 19
3.7 SEGUROS 19
3.7.1 Registro de contratos con las ART 19
3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago 20
3.7.3 Otros Seguros contratados 20

**4- COMERCIO EXTERIOR 21**

4.1 IMPORTACIONES 21
4.2 EXPORTACIONES 21

**5- SITUACIÓN BANCARIA 22**

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 22
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 22
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 22

**6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 23**

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*) 23
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*) 23
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 23
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 23
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 23
6.3.3 Embargos 24
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 24

**7- INTEGRIDAD 25**

7.1 INTEGRIDAD 25
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 25

**8- ESTADOS CONTABLES 26**

8.1 DATOS CONTABLES 26
SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL 30
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 32
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 33
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 34
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 35
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 36
8.8 SCORE DE BALANCE 37

# 2- Datos Organizacionales

## 2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

| | |
|---|---|
| **Razón Social** | CAMPASI S.A.S. |
| **CUIT** | 30-71615680-6. |
| **Domicilio** | GENERAL PAZ 4962 Piso:2/2, (7600), MAR DEL PLATA SUR, BUENOS AIRES, ARGENTINA |
| **Actividad** | 521020 - SERVICIOS DE MANIPULACIÓN DE CARGA EN EL ÁMBITO PORTUARIO<br>301100 - CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN DE BUQUES<br>331290 - REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA DE USO ESPECIAL N.C.P.<br>465990 - VENTA AL POR MAYOR DE MÁQUINAS, EQUIPO Y MATERIALES CONEXOS N.C.P. |
| **Fecha de Contrato Social** | 30/08/2018 |
| **Patrimonio neto al 2019** | $ 234 084 |
| **Domicilio Legal** | GENERAL PAZ 4962 Piso:2/2, (7600), MAR DEL PLATA SUR, BUENOS AIRES, ARGENTINA |
| **Otros posibles domicilios, vinculados, o eventuales.** | GENERAL PAZ 4962 Piso:2/2, (7600), MAR DEL PLATA SUR, BUENOS AIRES, ARGENTINA<br>- |

GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

**Formulario Estatuto S.A.S.**

**Número:** RE-2018-16576986-GDEBA-DLYRMJGP

LA PLATA, BUENOS AIRES
Miércoles 22 de Agosto de 2018

**Referencia:** Formulario de constitución de Sociedad por Acciones Simplificada

# ANEXO II

# ESTATUTO MODELO S.A.S.

## Instrumento Constitutivo de "CAMPASI SAS".-

En la Provincia de Buenos Aires, República Argentina, el día 22/08/2018 comparece/n el/los señor/es OSCAR ENRIQUE ARCE, DNI Nº 20198007, CUIL/CUIT/CDI Nº 20201980071, de nacionalidad Argentina, nacido/a el 18/02/1968, profesión: SERVICIOS DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA Y SERVICIOS CONEXOS DE ASESORAMIENTO TÉCNICO N.C.P., estado civil: Divorciado/a, con domicilio en la calle BOLIVIA N° 2832 , piso B° SAN JORGE , CAMPANA , CAMPANA , BUENOS_AIRES , ARGENTINA ,

WALTER ANDRES MATTOS, DNI Nº 27513817, CUIL/CUIT/CDI Nº 20275138178, de nacionalidad Argentina, nacido/a el 14/05/1979, profesión: CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN DE BUQUES, estado civil: Soltero/a, con domicilio en la calle TRES ARROYOS N° 658 , piso , GENERAL_PUEYRREDóN , MAR_DEL_PLATA , BUENOS_AIRES , ARGENTINA , y resuelve/n constituir una Sociedad por Acciones Simplificada de conformidad con las siguientes:

I. **ESTIPULACIONES:**

**ARTÍCULO PRIMERO. Denominación y Domicilio**: La sociedad se denomina "CAMPASI SAS" y tiene su domicilio legal en jurisdicción de la Provincia de Buenos Aires. El directorio tiene facultades para

Se adjunta documentación (Página 1 de 9)

## 2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

CAMPASI S.A.S. es una empresa joven, dedicada a los servicios industriales y navales integrada por un grupo humano con más de 25 años de experiencia.

Cuenta con colaboradores externos tanto en Calidad (SWA) - Jurídico (Bussaglia Rapallini) - Contable (Estudio Marín y asociados) - Recursos Humanos (Fawaris) y Gestión estratégica (MYF Management fit).

Ubicada en la provincia de Buenos Aires, precisamente en la ciudad de Campana, lo que le permite una logística privilegiada para actuar sobre la zona de la hidrovía y el polo productivo por excelencia de la zona.

También registra instalaciones en la ciudad de Mar del Plata y experiencia en trabajos desarrollados en la Patagonia, sobre el frente costero y sus puertos, como así también en el área del petróleo.

## 2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

**MISION:**

"Ejecutar soluciones integrales promoviendo el trabajo en equipo, la mejora continua de nuestros procesos, la satisfacción de nuestros clientes y el cuidado del medio ambiente. Esto lo logramos a través de nuestro capacitado equipo de trabajo, utilizando las herramientas de más alto nivel para brindar un correcto servicio."

**VISIÓN**

"Ser empresa líder en el rubro industrial, brindando el mejor servicio de calidad teniendo como eje central el cuidado del medio ambiente, con el objetivo de posicionarnos como una empresa confiable del mercado naval e industrial."

## 2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

CAMPASI

SOLUCIONES INTEGRALES PARA LA INDUSTRIA

Estamos con la habilitación temporaria en la ciudad de Campana bajo el:

Expediente N ADJ 6643-18

**Habilitado como Taller de reparaciones, Hidráulica y mecánica**

Con autorización de medio ambiente y inspecciones realizadas con resultado satisfactorio.

Terminado el estado de situación particular Covit 19 nos acercáremos a buscar el certificado

### 2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

### 2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias

ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS

**CONSTANCIA DE INSCRIPCION**

CUIT: ***30-71615680-6***
***CAMPASI***
Forma Jurídica: ***SOC. POR ACCIONES SIMPLIFICADA***
Fecha Contrato Social: ***30-08-2018***

**IMPUESTO/REGIMEN REGISTRADO Y FECHA DE ALTA**

| | |
|---|---|
| BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES | 08-2018 |
| IVA | 08-2018 |
| GANANCIAS SOCIEDADES | 08-2018 |
| REG. INF. - REGIMEN INFORMATIVO DE COMPRAS Y VENTAS | 08-2018 |

**********

Contribuyente no amparado en los beneficios promocionales INDUSTRIALES establecidos por Ley 22021 y sus modificatorias 22702 y 22973, a la fecha de emision de la presente constancia.

**Esta constancia no da cuenta de la inscripción en:**
**- Impuesto Bienes Personales y Exteriorización - Ley 26476: de corresponder, deberán solicitarse en la dependencia donde se encuentra inscripto.**
**- Impuesto a las Ganancias: la condición de exenta, para las entidades enunciadas en los incisos b), d), e), f), g), m) y r) del Art. 20 de la ley, se acredita mediante el "Certificado de exención en el Impuesto a las Ganancias" - Resolución General 2681.**

Actividad principal: *331290 (F-883) REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA DE USO ESPECIAL N.C.P.* Mes de inicio: *08/2018*
Secundaria(s):
Mes de cierre ejercicio comercial: ***3***

**Domicilio Fiscal**

GENERAL PAZ 4962 Piso:2/2
MAR DEL PLATA SUR
7600-BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: ***14-01-2019*** a ***13-02-2019*** Hora **13:10:28** Verificador **110736658963**

Los datos contenidos en la presente constancia deberán ser validados por el receptor de la misma en la página institucional de AFIP http://www.afip.gob.ar.

Fuente: Empresa

**IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

**F. 713**

**Declaración Jurada**

Firma

Carácter

| Mes de Cierre | Período | C.U.I.T. |
|---|---|---|
| 3 | 2020 | 30-71615680-6 |
| **0 Original 1-9 Rect.** | **Cod. Activ.** | **Nro verificador** |
| Original | 526909 | **506054** |
| **Ejercicio Fiscal** | Regular | |

| Apellido y Nombre o Razón Social | Versión | Establecimiento |
|---|---|---|
| CAMPASI S.A.S. | 1600003 | 0 |

**Cantidad proyectos promovidos** 0 **C.U.I.T./C.U.I.L. contador** 20-26951967-4 **Entidad Exenta** NO

## R1 - Quebrantos Trasladables

| | | | |
|---|---|---|---|
| a Quebrantos trasladables por venta de acciones (F.A.) | 0,00 | e Quebrantos trasladables por venta de acciones (F.E.) | 0,00 |
| b Quebrantos trasladables por inst. financieros derivados | 0,00 | f Quebrantos trasladables resto (F.E.) | 0,00 |
| c Quebrantos trasladables resto (F.A.) | 0,00 | g Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.E.) | 0,00 |
| d Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.A.) | 0,00 | | |

## R2 - Determinación del Resultado Neto

| | F. Argentina | F. Extranjera | | F. Argentina | F. Extranjera |
|---|---|---|---|---|---|
| a Result. del Ejercicio (contable) | 1.056.523,03 | 0,00 | g Quebrantos computables | 91.929,78 | 0,00 |
| b Ajustes | 69.709,93 | 0,00 | h Régimen de promoción | 0,00 | |
| c Donaciones | 0,00 | | i Resultado Neto | 1.034.303,18 | 0,00 |
| d Resultado impositivo | 1.126.232,96 | 0,00 | j Resultado atrib. a los socio | 0,00 | 0,00 |
| e Queb. por Vta. de Acc. (Ejerc.) | 0,00 | 0,00 | k Queb. de Fuente Argentina | | 0,00 |
| f Queb. por Contr. Deriv. (Ejerc.) | 0,00 | | l Resultado Neto Final | 1.034.303,18 | 0,00 |

## R3 - Det. Resultado (Juegos de Azar)

| | F. Argentina | F. Extranjera | | F. Argentina | F. Extranjera |
|---|---|---|---|---|---|
| a Result. del Ejercicio (contable) | 0,00 | 0,00 | c Quebrantos computables | 0,00 | 0,00 |
| b Ajustes | 0,00 | 0,00 | d Resultado Impositivo | 0,00 | 0,00 |

## R4 - Determinación del Impuesto

| | | | |
|---|---|---|---|
| a Alícuota % | 30,00 | e Alícuota para Juegos de Azar | 41,50 % |
| b Imp.Determinado (Excepto juegos de azar) | 310.290,95 | f Impuesto determinado para Juegos de Azar | 0,00 |
| c Total Imp.Liberado (F.A y F.E.) | 0,00 | i Total Imp. Determinado | 310.290,95 |
| d Total Imp.no Liberado (F.A y F.E.) | 0,00 | | |

## R5 - Determinación del Saldo del Impuesto

| | A favor Contrib | A favor AFIP | | A favor Contrib | A favor AFIP |
|---|---|---|---|---|---|
| a Imp. determinado F. Extranjera | | 0,00 | v Anticipos Cancelados Credeb | 0,00 | |
| b Imp. Análogos Pagados en el Ext. | 0,00 | | w Sdo.x Ant.cancelados Credeb | 0,00 | |
| c Subtotal Fuente Extranjera | | 0,00 | x Saldo a Cancelar | | 310.290,95 |
| d Imp. determinado F. Argentina | | 310.290,95 | y Cómputo Credeb para canc. DJ | 51.467,95 | |
| e Pago a cuenta realizado en el exterior | | | aa Saldo a Ingresar | | 258.823,00 |
| Art. 11.3.b) Acuerdo con Uruguay | 0,00 | | Ant.canc.c/Cómp.de Bonos y Cr.Fisc. | 0,00 | |
| f Saldo a Favor per. ant. en Bonos | 0,00 | | ai Cómputo de Bonos y Créditos | | |
| g Anticipos canc. mediante F.515 | 0,00 | | Fiscales para cancelación de DDJJ | 0,00 | |
| h Total Bonos F.515 | 0,00 | | ab Sdo.a Fav.Contrib.x Ant.canc. | | |
| i Saldo a favor del resp. en Bonos | 0,00 | | c/Bonos o Cert.Fisc. | 0,00 | |
| j Sdo.Favor per.ant.Bonos CF Dto 135/06 | 0,00 | | ac Retenciones y/o Percepciones | 44.830,23 | |
| k Anticipos canc. BCF DTO. 135/06 | 0,00 | | ad Total antic.ingresados en efectivo | | |
| l Total Bonos CF Dto. 135/06 | 0,00 | | o mediante débitos bancarios -excepto | | |
| m Sdo.favor resp.ant.bonos CF Dto.135/06 | 0,00 | | F. 515 y bonos CF Dto. 135/06- | 0,00 | |
| n Subtotal Fuente Argentina | | 310.290,95 | ag Percepciones aduaneras RG 3577 | 0,00 | |
| ñ Diferimiento F.518 | 0,00 | | amP. a cuenta "Rég Art. 4 RG 3818" | 0,00 | |
| o Subtotal General | | | aj Saldo a Favor Periodo Anterior | 1.122,60 | |
| p P. a Cuenta que no generan saldo a favor | 0,00 | | ah Saldo a favor por fusión o absorción | 0,00 | |
| u Saldo previo al Cómputo Credeb | | 310.290,95 | af Saldo a favor | 0,00 | 212.870,17 |

## R6 - Forma de Ingreso

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| a Saldo a Ingresar | 212.870,17 | b Imp. ing. en DD.JJ. orig. o ult. | 0,00 | c Suma ing. en forma no bancar | 0,00 |
| d **Total a pagar** | **212.870,17** | | | | |

07133071615680632020506054

Fuente: Empresa

| | | | |
|---|---|---|---|
| AFIP | | CUIT Nº: 30716156806 | Establecimiento: 0 |
| **IMPUESTO AL VALOR AGREGADO** | | Apellido y Nombre o Razón Social: CAMPASI S.A.S. | |
| | | Fecha de Presentación: 16/07/2020 | Hora: 15:43 |
| F. 2002 | Versión 200 | Nro. de Transacción: 734691744 | MD5: a65220b29e217e8377587717ce5c6eb8 |
| | | Período: 202006 | Secuencia: ORIGINAL |

| **Determinación de la base imponible del período** | | |
|---|---|---|
| **Concepto** | | **Importe** |
| Total del Débito Fiscal | | $ 52195.89 |
| Total del Crédito Fiscal | | $ 8271.54 |
| Ajuste Anual del crédito fiscal por operaciones exentas | AFIP | $ 0.00 |
| | A favor del Responsable | $ 0.00 |
| Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período anterior | | $ 0.00 |
| Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período | | $ 0.00 |
| Subtotal Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período | | $ 43924.35 |
| Diferimiento F. 518 | | $ 0.00 |
| Bonos Fiscales - Decreto 1145/09 y/o Decreto 852/14 | | $ 0.00 |
| **Determinación de la Declaración Jurada mensual** | | |
| Saldo técnico a favor AFIP | | $ 43924.35 |
| Salto Técnico a Favor del Responsable del Período | | $ 0.00 |
| Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior | | $ 0.00 |
| Total del monto utilizado del período | | $ 0.00 |
| Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones | | $ 2975.14 |
| Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período | | $ 0.00 |
| Saldo del Impuesto a Favor de AFIP | | $ 40949.21 |

Declaro que los datos a transmitir son correctos y completos y que he confeccionado el formulario digital en carácter de Declaración Jurada, utilizando el servicio denominado "Mis Aplicaciones Web" aprobado por la Administración Federal de Ingresos Públicos, sin omitir ni falsear dato alguno que deba contener, siendo fiel expresión de la verdad conforme lo dispuesto por el artículo 28 del Decreto 1397/79 texto sustituido por el artículo 1 de su similar 658/02

**Presentación de DJ por Internet**

**Acuse de recibo de DJ**

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **2002 v200 - IVA POR ACTIVIDAD**
CUIT: **30-71615680-6**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2020-06**
Nro. verificador: 42936
Cantidad de registros: 102

Fecha de Presentación: 2020-07-16 Hora: 15:43:46
Nro. de Transacción: 734691744
Código de Control: B2tezI
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20201980071

[042936F2002.a65220b29e217e8377587717ce5c6eb8.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[a65220b29e217e8377587717ce5c6eb8]

**Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación**

**Datos sujetos a verificación**

Fuente: Empresa

Impuesto sobre los Ingresos Brutos

## Declaración Jurada

ARBA
AGENCIA DE RECAUDACIÓN
PROVINCIA DE BUENOS AIRES

**Constancia de presentación de DJ**
El presente comprobante es válido ante cualquier requerimiento/ presentación que deba efectuarse con el mismo ante terceros.

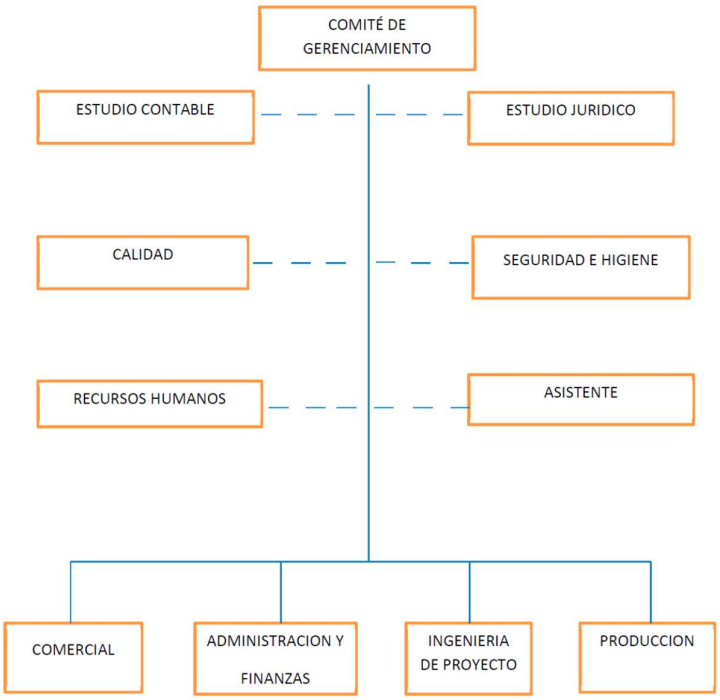
| Datos de la DJ | |
|---|---|
| Formulario: | R-606M |
| Tipo de DJ: | Original |
| Régimen: | Mensual |
| Nro. de comprobante: | 138199282 |
| Fecha de imputación: | 20/07/2020 |
| C.U.I.T.: | 30-71615680-6 |
| Tipo de presentación: | Obligación Principal |
| Período: | 2020 / 6 |
| Monto a pagar/ Saldo a favor: | $-1.887,50 |

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 | % |
|---|---|---|---|
| OSCAR ENRIQUE ARCE | Argentina | 20201980071 | 50 |
| WALTER ANDRES MATTOS | Argentina | 20275138178 | 50 |

Fuente: Empresa.

### 2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No declara.

### 2.7.3 Directivos

| Nombre y Apellido | Nacionalidad | Tax ID | Cargo |
|---|---|---|---|
| OSCAR ENRIQUE ARCE | Argentina | 20201980071 | Socio Administrador Legal |
| WALTER ANDRES MATTOS | Argentina | 20275138178 | Socio a Cargo de Producción |

Fuente: Empresa.

### 2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

**OSCAR ENRIQUE ARCE - 20201980071**

SCORE

18.1

ARCE OSCAR ENRIQUE

| | |
|---|---|
| FECHA NACIMIENTO: | 18/02/1968 |
| ESTADO CIVIL: | NO INFORMADO |
| SEXO: | M |

FINANCIERO



| | |
|---|---|
| TOTAL | 74 000 |
| BANCOS | 1 |

CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS

DOMICILIO:

C.LORENZINI 696, MAR DEL PLATA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCAL:

GENERAL PAZ 4962 PISO:2 DPTO:2, (7600), MAR DEL PLATA SUR, BUENOS AIRES, ARGENTINA

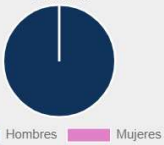
OTROS:

J.MARTI 3148, PARTIDO GRAL. PUEYRREDON, BUENOS AIRES, ARGENTINA

TRES ARROYOS 658, (7600), MAR DEL PLATA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

EMPLEADOS

2 APROX.




FISCALES

| | |
|---|---|
| CLAE | SERVICIOS DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA Y SERVICIOS CONEXOS DE ASESORAMIENTO TÉCNICO N.C.P. |
| INICIO ACTIVIDAD | 01/11/2018 |
| RIESGO FISCAL | NO |

Motivo de Score: situación bancaria, con atrasos en varios periodos

**WALTER ANDRES MATTOS - 20275138178**

SCORE

77.5

MATTOS WALTER ANDRES

| | |
|---|---|
| FECHA NACIMIENTO: | 14/05/1979 |
| SEXO: | M |

FINANCIERO



| | |
|---|---|
| TOTAL | 2 000 |
| BANCOS | 1 |

CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS

DOMICILIO:

TRES ARROYOS 658, (7600), MAR DEL PLATA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCAL:

GENERAL PAZ 4962 PISO:2 DPTO:2, (7600), MAR DEL PLATA SUR, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCALES

| | |
|---|---|
| EMPLEADO DE | SERVICIOS PORTUARIOS INTEGRADOS S A (05/2019) |
| CLAE | CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN DE BUQUES |
| INICIO ACTIVIDAD | 01/12/1998 |
| RIESGO FISCAL | NO |

JUICIOS



no se detectó actividad judicial

## 2.8 ACTIVOS

### 2.8.1 Inmuebles

- Rivadavia 1497 Campana Bs AS Oficina (local de venta de insumos de Hidráulica, taller de tornería y Mecánica)
- Juan de garay 1406 Campana Bs AS (Nave industrial de 2400 m2 copn pórticos De izado de 20 TN)
- Juan de garay 1406 Campana Bs AS (Oficina técnica)

Fuente: Empresa

### 2.8.2 Rodados

- Camioneta Nissan frontier
- Chevrolet Zafira
- Camión plancha para traslado de elementos Sub contratado
- Auto elevador 3 tn Sub contratado.

Fuente: Empresa

## 2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

| Provincia: BUENOS AIRES Fecha: 06/09/2018 |
| --- |
| CAMPASI S.A.S. POR 1 DIA - Constitución: 22/08/2018. 1.- Oscar Enrique Arce, 18/02/1968, Divorciado/a, Argentina, Servicios De Arquitectura E Ingeniería Y Servicios Conexos De Asesoramiento Técnico N.C.P., Bolivia N° 2832, piso B° San Jorge Campana, Campana, Buenos Aires, Argentina, DNI N° 20.198.007, CUIL/CUIT/CDI N° 20201980071, Walter Andrés Mattos, 14/05/1979, Soltero/a, Argentina, Construcción Y Reparación De Buques, Tres Arroyos N° 658, piso General Pueyrredón, Mar Del Plata, Buenos Aires, Argentina, DNI N° 27.513.817, CUIL/CUIT/CDI N° 20275138178. 2.- "CAMPASI S.A.S.". 3.- General Paz N° 4962, 2/2, Mar Del Plata Sur, partido de General Pueyrredón, provincia de Buenos Aires. 4.- Tiene por objeto el previsto en el Anexo 2 de la Disposición D.P.P.J. N° 131/2017. 5.- 99 años. 6.- $ 300000, representado por acciones nominativas no endosables de $1 v/n y de un voto. 7.- Administrador titular: Oscar Enrique Arce con domicilio especial en General Paz N° 4962, 2/2, CPA 7600, Mar Del Plata Sur, partido de General Pueyrredón, Buenos Aires, Argentina. Administrador suplente: Walter Andrés Mattos, con domicilio especial en General Paz N° 4962, 2/2, CPA 7600, Mar Del Plata Sur, partido de General Pueyrredón, Buenos Aires, Argentina; todos por plazo indeterminado. 8.- Prescinde del órgano de fiscalización. 9.- 31 de marzo de cada ano. Tramitación a Distancia, Dirección de Legitimación y Registro, Ministerio de Justicia. C.C. 9.731 |

## 2.10 CERTIFICACIONES

### 2.10.1 Certificaciones de Calidad




Al momento, no contamos con certificaciones de algún organismo externo, en este camino incorporamos la figura y contratación del **ing Juan Fernández, de la firma SWA** quien tiene a cargo el área de calidad y seguridad.

Nosotros como responsables de la empresa interpretamos indispensable poder incorporar un sistema de gestión en calidad, dado que es la manera que fuimos formados en lo laboral, por otro lado consideramos una herramienta indispensable para el crecimiento de la empresa.

Fuente: Empresa.

### 2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

### 2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

## 2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO




Campasi SAS, definió no contar con personal bajo la modalidad de relación de dependencia, para la primera etapa de la empresa.

El trabajo ejecutado lo realizan sus socios junto a personal sub contratistas y acuerdos comerciales que realizamos con otras empresas.

Esto se basa en poder garantizar un ordenamiento en el crecimiento de la organización, mientras trabajamos en consolidar la facturación que nos permita mantener el personal en forma estable.

Fuente: Empresa.

## 2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

| Año | Personal Producción | Personal Comercial | Personal Administración | Total |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | 3 | 1 | 1 | 5 |
| 2019 | 5 | 1 | 1 | 7 |
| 2020 | 6 | 1 | 1 | **8** |

Fuente: Empresa.

# 3- Situación Comercial

## 3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

**SERVICIOS**:

- CALDERERÍA NAVAL E INDUSTRIAL.
- PIPING.
- MECÁNICA NAVAL E INDUSTRIAL.
- TRATAMIENTO DE SUPERFICIES INDUSTRIALES.
- ENSAYOS NO DESTRUCTIVOS (NDT).
- ENSAYOS EN MANGUERAS DE CARGA MONOBOYA DE LIVIANO Y PESADO.
- MECANIZADOS LIVIANOS Y PESADOS.
- ANDAMIOS, MONTAJE EN OBRA Y ALQUILER.
- MANTENIMIENTO PREDICTIVO DE BOMBAS, GUINCHES Y CABRESTANTES.
- SERVICIOS DE HIDRÁULICA Y PRENSADO DE MANGUERAS DE ALTA Y BAJA PRESIÓN.



## 3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

| Mes | Ventas (montos sin impuestos) | Compras (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|---|
| Abril 20 | $ 83 109 | $ 28 215 | Pesos |
| Mayo 20 | $ 311 518 | $ 15 925 | Pesos |
| Junio 20 | $ 248 551 | $ 39 388 | Pesos |
| **Total** | **$ 643 178** | **$ 83 528** | **Pesos** |

Fuente: Empresa.

## 3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA

La empresa no informó ventas a PAE.

## 3.4 COMPRAS ANUALES

| Mes / Año | Compras (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|
| 03/2019 | $ 459 537.54 | Pesos |

Fuente: Empresa.

## 3.5 PROVEEDORES

| N° | Razón Social | Tax ID | Nacionalidad | Monto Anual de Compras | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | TODOFLEX | 30708044128 | Argentina | $ 500 000 | Pesos |
| 2 | OVNISA | 30586628891 | Argentina | $ 450 000 | Pesos |
| 3 | QUIMIGAS | 30547302873 | Argentina | $ 450 000 | Pesos |

Fuente: Empresa.

## 3.6 CLIENTES

| N° | Razón Social | Tax ID | Nacionalidad | Monto Anual de Ventas | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | PENTAMAR | 30519113534 | Argentina | $ 900 000 | Pesos |
| 2 | SERVICIOS PORTUARIOS INTEGRADOS | 30578790396 | Argentina | $ 800 000 | Pesos |
| 3 | MARIO BALOSSINO | 20085857704 | Argentina | $ 750 000 | Pesos |
| 4 | VALOT | 30603808238 | Argentina | $ 600 000 | Pesos |
| 5 | EUROAMERICA | 33627794369 | Argentina | $ 600 000 | Pesos |
| 6 | DEFIBA | 30661491236 | Argentina | $ 500 000 | Pesos |
| 7 | ALNAVI | 30522969059 | Argentina | $ 460 000 | Pesos |
| 8 | ARIDOS CAMPANA | 30682802797 | argentina | $ 300 000 | Pesos |
| 9 | Q BOX | 30710187416 | Argentina | $ 300 000 | Pesos |
| 10 | RAUL NEGRO Y COMPANIA | 33653032639 | Argentina | $ 200 000 | Pesos |

Fuente: Empresa.

## 3.7 SEGUROS

### 3.7.1 Registro de contratos con las ART

| Aseguradora: | PREVENCION |
|---|---|
| N° de contrato: | 4823433 |
| Desde: | 19/06/2019 - Alta de afiliación |
| Hasta: | **13/09/2019 - Rescisión por falta de pago** |

### 3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

### 3.7.3 Otros Seguros contratados

| N° | Tipo de Seguro | Compañía Aseguradora | Nº Póliza | Suma Asegurada | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | PERSONAL PARA SOCIOS | CNP | 15005962 | $ 1 400 000 | Pesos |
| 2 | AUTOMOTOR | SEGURCOOP | 5212801 | $ 600 | Pesos |
| 3 | AUTOMOTOR | SEGURCOOP | 5130733 | $ 500 | Pesos |
| 4 | INMUEBLE RES. CIVIL | PROVINCIA SEGUROS | 100919 | $ 1 | Pesos |

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 detectan cheques rechazados.

## 5.2 CENTRAL DE DEUDORES

No se registra información de Bancos

## 5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

| N° | Entidad | Deuda | Moneda |
|---|---|---|---|
| 1 | BANCO CREDICOOP | 0 | Pesos |

Fuente Empresa.

# 6- Situación Judicial Comercial

## 6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*)

No se detectó información.

## 6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*)

No se detectó información.

## 6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

### 6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

| Código | Nombre | Estado | Fecha Inscripción |
|---|---|---|---|
| 10 | GANANCIAS SOCIEDADES | ACTIVO | 2018-08 |
| 30 | IVA | ACTIVO | 2018-08 |
| 103 | REGIMENES DE INFORMACIÓN | ACTIVO | 2018-08 |
| 211 | BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES | ACTIVO | 2018-08 |

Contribuyente no amparado en los beneficios promocionales INDUSTRIALES establecidos por Ley 22021 y sus modificatorias 22702 y 22973, a la fecha de emisión de la presente constancia.
Esta constancia no da cuenta de la inscripción en el Impuesto sobre los Bienes Personales ni del Impuesto Exteriorización - Ley 26476, la cual de corresponder deberá solicitarse en la Dependencia donde se encuentra inscripta la referida.

### 6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

**Informe Estado de Deuda Agencia de Recaudación de la Pcia. De Bs. As.**

| Contribuyente | |
|---|---|
| Identificación: | Contribuyente sin Deuda |
| Situación actual: | **Categoría 3** |

| Referencias de categorías | |
|---|---|
| Categoría 0 | Contribuyente sin deuda. |
| Categoría 1 | Desde $501 hasta $4.500 |
| Categoría 2 | Desde $4.501 hasta $10.000 |
| **Categoría 3** | **Mayor a $10.000** |
| Categoría 4 | CONTRIBUYENTE EN INSTANCIA JUDICIAL |

La información expuesta es la registrada al **22/07/2020**en las bases de datos de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires, siendo la resultante de la sumatoria de las deudas asociadas al Impuesto Inmobiliario, a los Automotores, a las Embarcaciones Deportivas y a los Ingresos Brutos, respecto de la CUIT consultada.
Para el cálculo de la deuda expuesta, se considera aquella con antigüedad mayor a los sesenta días. No se consideran aquellos sujetos que posean un único Inmueble Urbano Edificado con Valuación Fiscal menor a $50.000, quienes posean una deuda global menor a $500 o quienes posean un automotor de modelo inferior al año 2000. Para el caso del Impuesto sobre los Ingresos Brutos, sólo se consideran aquellos casos con Títulos Ejecutivos iniciados y aquellos con planes de pago caducos. En la categoría 4 se encuentran los contribuyentes con deudas en proceso de ejecución judicial como así también los planes de regularización de deuda judicial siempre que el mismo se encuentre caduco.

| Agente de Recaudación | |
|---|---|
| Identificación: | CUIT INEXISTENTE COMO AGENTE DE RECAUDACION. |

### 6.3.3 Embargos

No se detectó información.

### 6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

CAMPASI S.A.S., no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 22/07/2020



**REPSAL**

**Registro público de empleadores con sanciones laborales**
**Ley 26.940**

Se deja constancia que a la fecha de emisión, CAMPASI S.A.S. CUIT 30716156806 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

**Fecha de emisión: 22/07/2020 (válido únicamente por el día de emisión)**

Sello Electrónico: 274c20d0-3121-431b-9583-25a1dc008e14

Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social Argentina

AFIP Administración Federal

CFT Consejo Federal del Trabajo República Argentina

RENATRE Registro Nacional de Trabajadores Rurales y Empleadores

SRT Superintendencia de Riesgos del Trabajo

# 7- INTEGRIDAD

## 7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: CAMPASI S.A.S. - 30716156806

**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: ARCE OSCAR ENRIQUE - 20201980071

**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: MATTOS WALTER ANDRES - 20275138178

**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 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

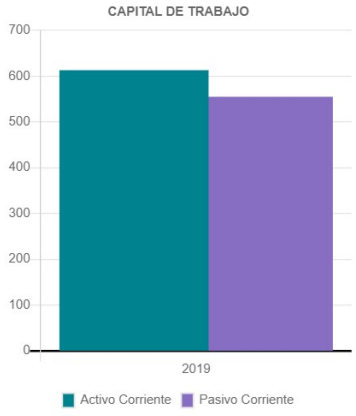
# 8- Estados Contables

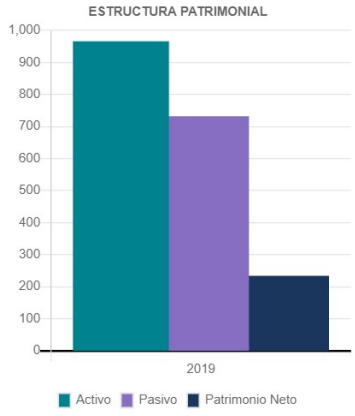
## 8.1 DATOS CONTABLES

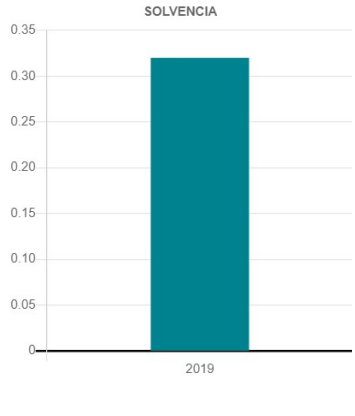
### Activo

| Fecha Balance | 31/03/2019 |
|---|---|
| Caja y Banco | 5 |
| Inversion Corriente | 0 |
| Anc Creditos Por Ventas | 222 |
| Otros Créditos | 51 |
| Bienes Cambio | 335 |
| Bienes Intangibles | 0 |
| Otros Activos Corrientes | 0 |
| Total Activo Corriente | 613 |
| Credito Por Venta | 0 |
| Otros Créditos No Corrientes | 0 |
| Otras Inversiones No Corrientes | 0 |
| Bienes De Uso Valor De Origen | 440 |
| Depreciación Acumulada | 88 |
| Bienes De Uso | 352 |
| Activos Intangibles | 0 |
| Otros Activos No Corrientes | 2 |
| Total Activo No Corriente | 354 |
| Total Activo | 967 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**



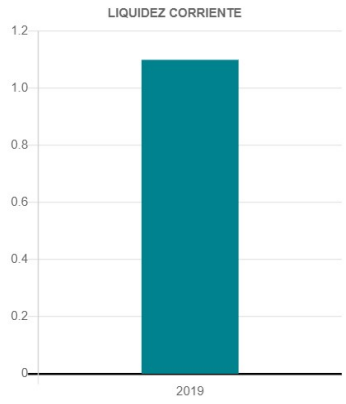



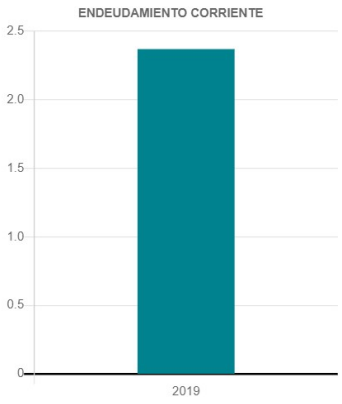



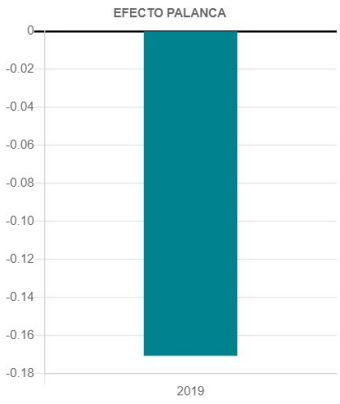
## Pasivo / Patrimonio Neto

| Fecha Balance | 31/03/2019 |
|---|---|
| Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales) | 534 |
| Prestamos (Deudas Bancarias) | 12 |
| Remuneraciones Y Cargas Sociales | 0 |
| Cargas Fiscales | 10 |
| Anticipos Clientes | 0 |
| Otros Pasivos | 0 |
| Total Pasivo Corriente | 556 |
| Cuentas Por Pagar | 0 |
| Prestamos | 177 |
| Deudas Fiscales | 0 |
| Otros Pasivos (No Corrientes) | 0 |
| Previsiones | 0 |
| Total Pasivo No Corriente | 177 |
| Total Pasivo | 733 |
| Capital Social | 399 |
| Resultados No Asignados | -165 |
| Patrimonio Neto | 234 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**



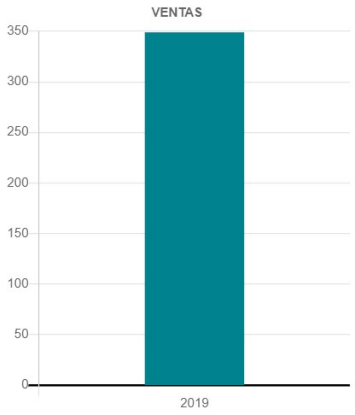



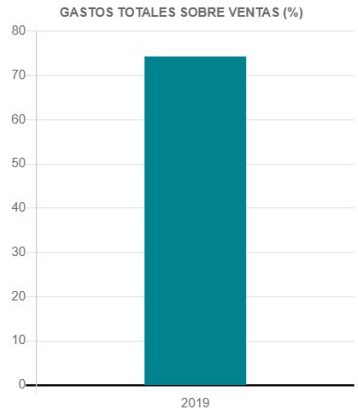



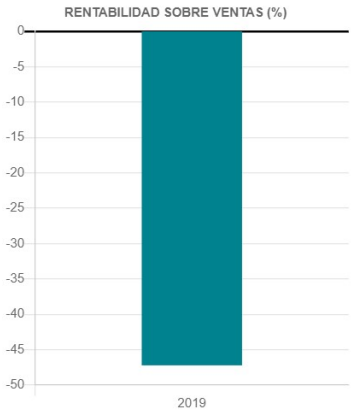
## Estado de Resultados

| Fecha Balance | 31/03/2019 |
|---|---|
| Ventas | 349 |
| Compras Del Ejercicio | 460 |
| Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos | 124 |
| Resultado Bruto | 225 |
| Amortizaciones | 88 |
| Gastos de Comercialización | 63 |
| Gastos de Administración | 187 |
| Gastos Financieros | 10 |
| Otros Ingresos | 0 |
| Otros Egresos | 115 |
| Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación) | 21 |
| Impuesto A Las Ganancias | 37 |
| Resultado | -165 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**



## Indices de Gestión

| Fecha Balance | 31/03/2019 |
|---|---|
| **Liquidez Corriente**<br>Activo Corriente / Pasivo Corriente | 1,10 |
| **LIQUIDEZ SECA (Acida)**<br>(Act.Corriente - Bs.Cambio) / Pas.Corriente | 0,50 |
| **Endeudamiento Corriente**<br>Pasivo Corriente / Patrimonio Neto | 2,37 |
| **Endeudamiento Activo Fijo**<br>Pasivo No Corriente / Bs. de Uso | 0,50 |
| **Solvencia Patrimonial**<br>Patrimonio Neto / Pasivo Total | 0,32 |
| **Capital De Trabajo**<br>Activo Corriente - Pasivo Corriente | 57,52 |
| **Inversiones De Bienes De Uso**<br>Patrimonio Neto / Bs. de Uso | 0,67 |
| **Margen Bruto**<br>(Utilidad Bruta / Ventas) * 100 | 64,44 |
| **Margen Neto**<br>(Utilidad Neta / Ventas) * 100 | -47,21 |
| **Retorno Sobre Patrimonio**<br>Utilidad Neta / Patrimonio Neto | -0,70 |
| **Rotacion De Activos**<br>Ventas / Activo Total | 0,36 |
| **Rotacion Activo Fijo**<br>Ventas / Bs. de Uso | 0,99 |
| **RENTABILIDAD S/ACTIVO**<br>(Utilidad Neta / Activo Total) * 100 | -17,06 |
| **EBITDA / PASIVO**<br>(Resultado del ejercicio + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total | -0,14 |
| **Rotacion De Creditos**<br>Ventas / Creditos por Ventas | 1,57 |
| **Rotacion De Inventarios**<br>Costo Mercaderias / Bs.de Cambio | 0,37 |
| **PRESTAMOS / P.N.**<br>Prestamos / Patrimonio Neto | 0,81 |
| **PRESTAMOS / (VENTAS/12)**<br>Prestamos / (Ventas / 12) | 0,54 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**

## SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial del cliente se utilizaron los Estados Contables correspondientes al Primer Ejercicio Económico. de la Sociedad , iniciado el 22/09/2018 y finalizado el 31/03/2019

Aclaraciones previas:

1. Información auditada sin salvedades.
2. Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables.

**Principales indicadores**

**Económicos:**

- Los ingresos del primer ejercicio económico, cerrado en 03/2019 alcanzaron un total de $349,3 Mil Pesos.
- El costo directo fue de $124 Mil, lo que representa el 35% de los ingresos, mientras que los gastos administrativos y de comercialización representaron el 53.5% y el 18% de los ingresos, respectivamente.
- En función de lo expuesto el resultado operativo fue negativo en $ 24.8 Mil.
- Los gastos financieros del período alcanzaron a $9.6 Mil.
- Se registraron ingresos diversos por $21,3 Mil (correspondiente a resultados financieros y por tenencia, incluyendo el RECPAM) y egresos por $ 115,3 Mil (referente a gastos de explotación).
- El cargo por impuesto a las ganancias del ejercicio fue de $ 36.5 Mil.
- De acuerdo con lo mencionado en los párrafos precedentes la empresa obtuvo un quebranto final de $164,9 Mil.

La compañía mostró una deficiente performance económica con una insuficiente cobertura de gastos financieros y quebranto final.

**Financieros:**

- La sociedad exhibió aceptable indicador de liquidez corriente (1.10) pero insuficiente liquidez ácida (0.50).
- El capital de trabajo ($57 Mil), representó el 5,95 % del activo.
- Las deudas bancarias y comerciales superaban en 2.4 veces los flujos de caja.
- La deuda bancaria de corto plazo representó solo el 3,39% de las ventas.
- El 75,8 % de su pasivo es de corto plazo y mayormente comercial.
- En lo tanto el Ebitda reflejó un valor negativo de $ 30,8 Mil.

La empresa presentó una debilitada situación financiera lo que se reflejó en sus indicadores de liquidez y capital de trabajo, insuficiente generación de fondos en relación con sus compromisos y la elevada exposición financieros.

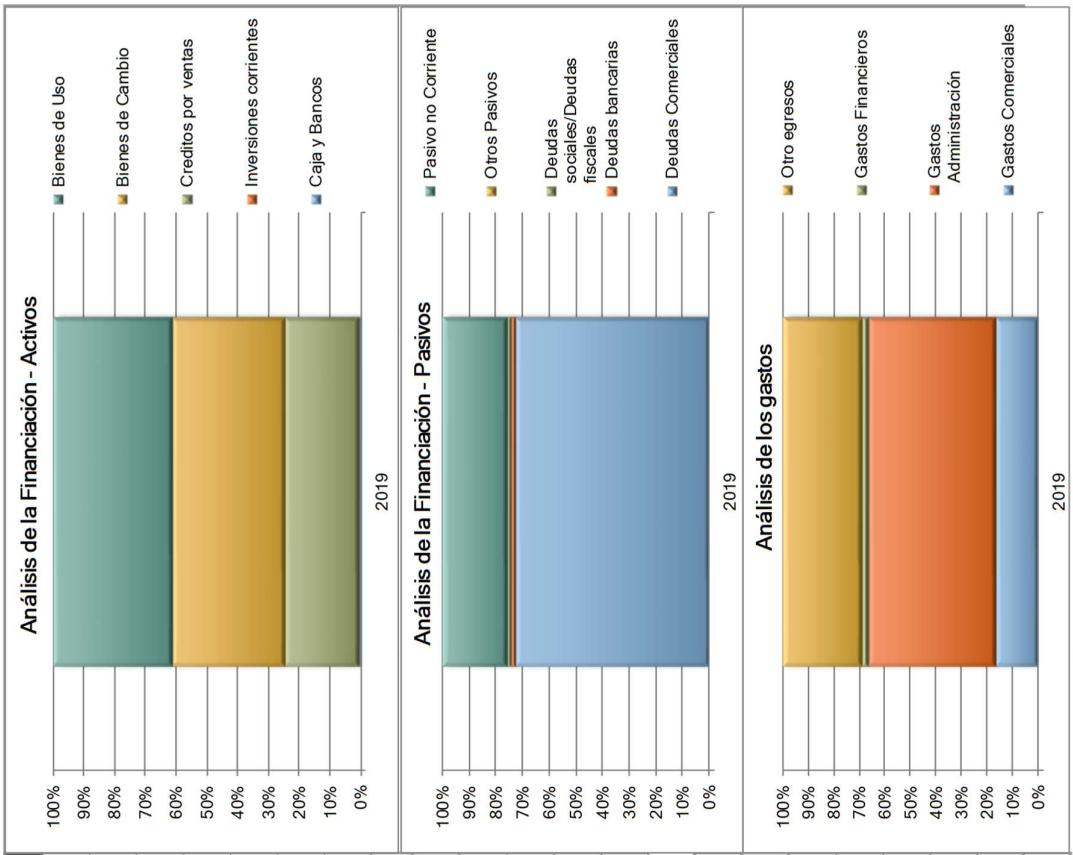
**Patrimoniales**

- El patrimonio neto alcanzó a 03/2019 el $234 Mil, luego de absorber la pérdida del ejercicio (erosionó el 41% del PN al inicio del período).
- La estructura de financiamiento mostraba que el pasivo representaba el 75,8% del activo, siendo las obligaciones comerciales de corto plazo las principales fuentes de apalancamiento.
- Consecuentemente la empresa presentó una baja solvencia (0.32) y elevado nivel de endeudamiento corriente en relación a su estructura patrimonial (2.37).

En resumen, la situación Patrimonial a 03/2019 se considera inadecuada en función del bajo indicador de solvencia y el elevado endeudamiento corriente, además de la reducción del PN en su primer ejercicio económico.

## 8.2 ANÁLISIS VERTICAL

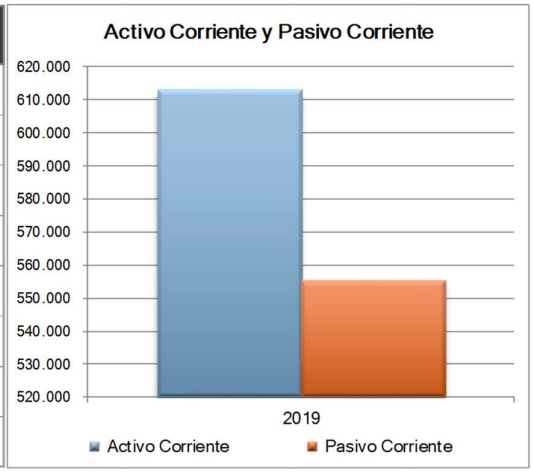
| Períodos Analizados | 2019 |
|---|---|
| Concept | mar-19 |
| Caja y Bancos | 4.854 |
| Inversiones corrientes | - |
| Creditos por ventas | 222.246 |
| Otros Créditos | 50.664 |
| Bienes de Cambio | 335.324 |
| Bienes de Uso | 351.622 |
| Otros activos corrientes | 2.112 |
| **Activo Corriente** | **966.822** |
| | |
| Deudas Comerciales | 533.512 |
| Deudas bancarias | 11.828 |
| Deudas sociales/Deudas fiscales | 10.225 |
| Otros Pasivos | - |
| Pasivo no Corriente | 177.172 |
| **Pasivo** | **732.737** |
| | |
| Gastos Comerciales | 63.014 |
| Gastos Administración | 186.905 |
| Gastos Financieros | 9.650 |
| Otro egresos | 115.285 |
| Impuesto a las ganancias | 36.537 |
| **Total** | **411.391** |



## 8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

| Períodos Analizados | 2019 |
|---|---|

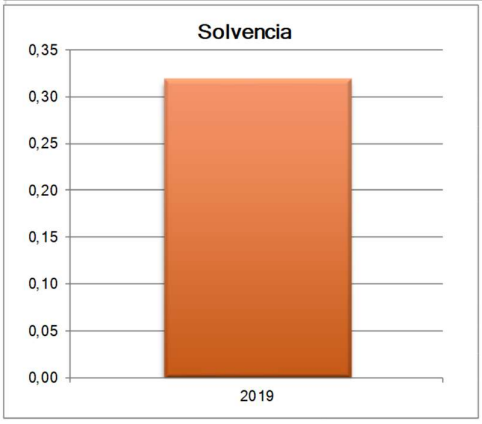
| Analisis Patrimonial | mar-19 |
|---|---|
| Solvencia | 0,32 |
| Patrimonio Neto sobre Activo | 24% |
| Endeudamiento corriente | 2,37 |
| Capital corriente | 0,06 |
| Activo no Cte sobre Activo | 37% |
| Financiación del activo no cte. | 1,16 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | 26% |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | 73% |

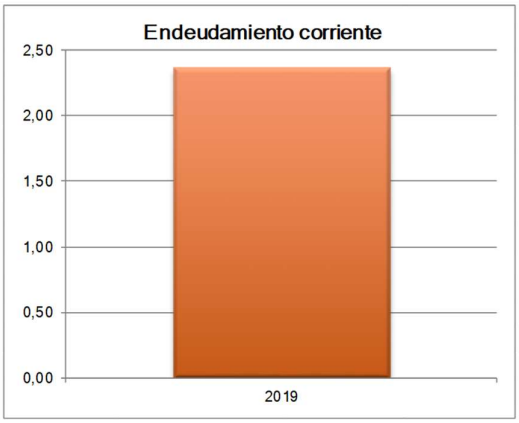



| Info | mar-19 |
|---|---|
| Activo Corriente | $ 613.088 |
| Activo no Corriente | $ 353.734 |
| Activo | $ 966.821 |
| Pasivo Corriente | $ 555.565 |
| Pasivo no Corriente | $ 177.172 |
| Pasivo | $ 732.737 |
| Patrimonio Neto | $ 234.084 |




| Ratios |
|---|




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

| Períodos Analizados | 2019 |
|---|---|

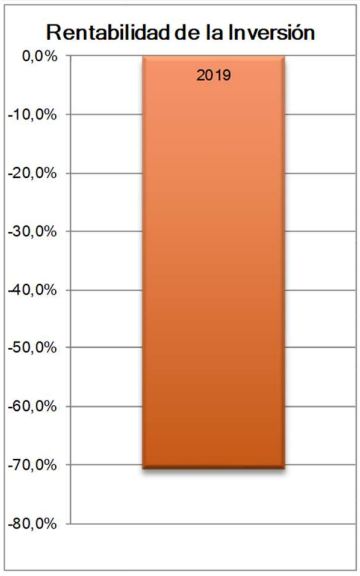
| Análisis de rentabilidad | mar-19 |
|---|---|
| Rentabilidad de la inversión total | -70,5% |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | -50,7% |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | -12,3% |
| Resultado bruto sobre ventas | 64,4% |
| Rentabilidad sobre Ventas | -47,2% |
| Costo del financiamiento | 1,3% |
| Rentabilidad del capital | -41,3% |

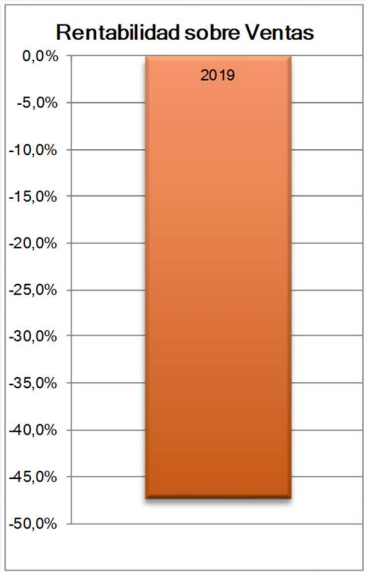


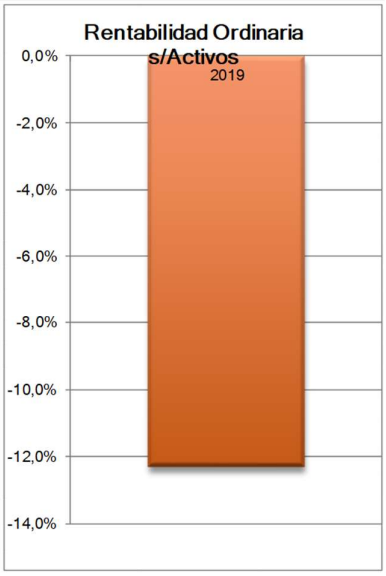

| Info | mar-19 |
|---|---|
| Ventas | $ 349.325 |
| Costo de Ventas | $ 124.213 |
| Resultado del ejercicio | $ -164.916 |
| EBITDA/Ventas | -0,09 |
| EBITDA/Intereses | -3,19 |




### Ratios




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

| Períodos Analizados | 2019 |
|---|---|

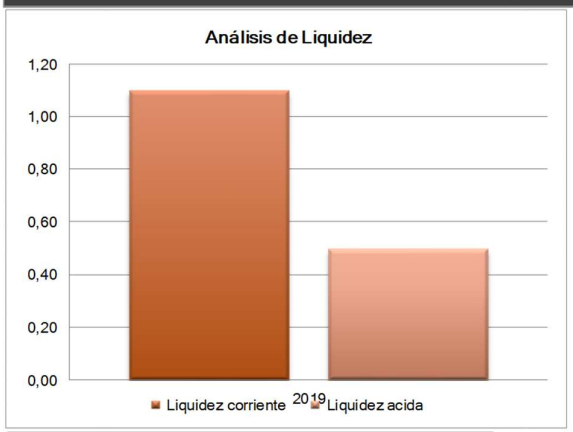
| Analisis Financiero | mar-19 |
|---|---|
| Liquidez corriente | 1,10 |
| Liquidez acida | 0,50 |
| Rotación del pasivo corriente días | 233 |
| Rotación de las cuentas a cobrar | 192 |
| Efecto Palanca | -0,17 |

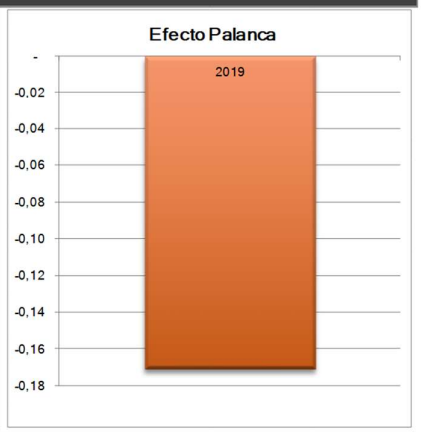


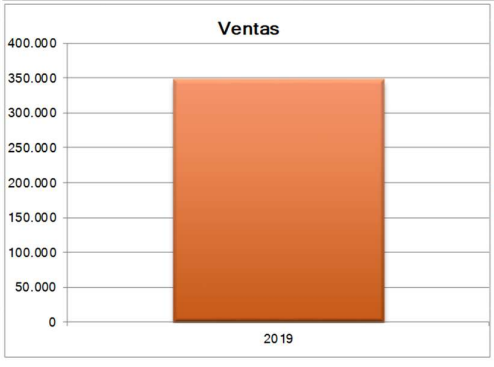

| Info | mar-19 |
|---|---|
| Caja y Bancos | 4.854 |
| Creditos por ventas | 222.246 |
| Deudas Comerciales | 533.512 |
| Deudas bancarias | 11.828 |
| Deuda Financiera s/ P.Neto | 1 |

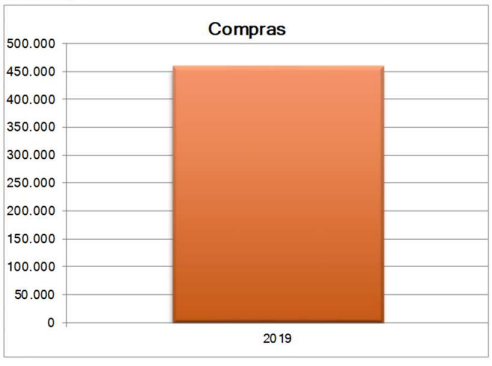



**Ratios**




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

| Datos Estadísticos | | | Niveles de Crédito teóricos s/Balance | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ventas Mensuales | 29.110,4 | $ | S/Patrimonio Neto | - | $ |
| Compras Mensuales | 38.294,8 | $ | S/Capital de Trabajo | - | $ |
| Modo de Cobro s/Balance | 192 | días | S/Activos Líquidos | - | $ |
| Modo de Pago s/Balance | 233 | días | S/Variables Combinadas | - | $ |

## 8.8 SCORE DE BALANCE

| Períodos Analizados | | | | 2019 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Concept | Expresado por | Valor | Grade | Concept | Expresado por | Valor | Puntaje |
| **Analisis Patrimonial** | | | | **Analisis Financiero** | | | |
| Solvencia | ratio | 0,32 | 1 | Liquidez corriente | ratio | 1,10 | 4 |
| Endeudamiento corriente | ratio | 2,37 | 1 | Liquidez acida | ratio | 0,50 | 4 |
| Capital corriente | % | 5,9% | 2 | Rotación del pasivo corriente días | días | 233 | 1 |
| Activo no Cte sobre Activo | % | 36,6% | 10 | Rotación de las cuentas a cobrar | días | 192 | 1 |
| Financiación del activo no cte. | ratio | 1,16 | 10 | Efecto Palanca | ratio | - 0,17 | 1 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | % | 25,8% | 9 | **Analisis de Eficiencia** | | | |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | % | 72,8% | 2 | Gastos Financieros sobre Ventas | % | 2,8% | 10 |
| **Análisis de rentabilidad** | | | | Gastos Comerciales sobre Ventas | % | 18,0% | 7 |
| Rentabilidad de la inversión total | % | -70,5% | 1 | Gastos Administración sobre Ventas | % | 53,5% | 1 |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | % | -50,7% | 1 | Gastos Totales sobre Ventas | % | 74,3% | 1 |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | % | -12,3% | 1 | Vida restante de Bienes de Uso | años | 4 | 4 |
| Resultado bruto sobre ventas | % | 64,4% | 10 | Rotación de bienes de cambio | días | 266 | 1 |
| Rentabilidad sobre Ventas | % | -47,2% | 1 | Rotación del activo | veces | 0,36 | 1 |
| Costo del financiamiento | % | 1,3% | 10 | Total | | | |
| Rentabilidad del capital | % | -41,3% | 1 | 34,40 | | | |
| EBITDA/Ventas | % | -8,8% | 1 | | | | |
| EBITDA/Intereses | % | -3,19 | 10 | | | | |

