DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SOCIEDAD ANONIMA

Informe realizado a pedido de PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA

ARGENTINA

Julio 2023

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		**95%**				**38**			

Tipo de Empresa		**Industrial**	**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	0,693	0,693	0,897	0,897	1,100	1,100
												x
2.1.2	**Endeudamiento Corriente**				2,200	2,200	1,633	1,633	1,067	1,067	0,500	0,500
												x
2.2.1	**Índice de liquidez**				0,900	0,900	1,067	1,067	1,233	1,233	1,400	1,400
												x
2.3.1	**Rentabilidad Bruta:**				0,200	0,200	0,333	0,333	0,467	0,467	0,600	0,600
						x						
2.3.2	**Ebit**				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		**57%**			**17**							

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**	38	**40**	**95%**	**10,0%**	**1,0**
2	**Situación Económico-Financiera**	17	**30**	**57%**	**90,0%**	**5,1**
Resultado Final		**6,1**				

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

1.2. CONCLUSIÓN:

COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES S.A. inició sus actividades en el año 2008 con domicilio legal en la Ciudad de Neuquén, Provincia de Neuquén, dedicándose a la prestación de servicios ambientales y gestión de residuos industriales. Sus accionistas son: LUIS Y GOMEZ S.A. (41.69%), DASSAULT S.A. (34.14%), LUIS JUAN MANUEL (23.97%) y ASIMA S.A (0.20%). Según el Form.931 05/2023 tiene 70 empleados registrados. Tiene afiliación vigente con FEDERACION PATRONAL ART. No presenta sanciones laborales en el listado REPSAL. Se encuentran periodos impagos y con pagos parciales de Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social. Opera normalmente con bancos, aunque durante el año 2021 estuvo en categorías 2, 3 y 4 con una entidad bancaria. No se registran Cheques rechazados por Falta de Fondos. El informe de Deuda Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires indica que es un contribuyente sin deuda. No se detectaron eventos de integridad, ni juicios del fuero comercial como demandado, pero se presentaron Notas de Prensa Negativas a ser evaluadas por el área de Proveedores.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 10/2022 mostró una deficitaria performance económica a pesar de la caída de los Costos Directos (15% interanual) y del incremento de ventas (18.8% variación interanual), mostrando un aumento de Gastos de Estructura y registrando finalmente una Pérdida de -2.23% s/ventas (atenuada por Ingresos de 13% s/ventas afectados a Resultados Financieros y por Tenencia) vs la exigua ganancia de 0.52% s/ventas del ejercicio anterior. La situación Financiera resultó dispar, con Liquidez corriente ingresando dentro de parámetros adecuados (de 0.76 pasó a 1.54) y el Capital de trabajo que retoma valores positivos, pero siendo aún exigua la relación con el Activo (6%). Con el Pasivo en caída y aumento del PN, la situación Patrimonial resultó satisfactoria, mostrando un nivel de Solvencia en aumento de 1.54 a 2.36 y un bajo Endeudamiento Corriente (pasó de 0.25 a 0.17), pero con una capitalización en ajustada conformación. No se informaron ventas post balance.

Según lo analizado, se observa que la empresa sufrió un 2° quebranto en los últimos 5 periodos, mostrando además un marco Financiero dispar. Ante esta situación sugerimos operar con cierta cautela. Es importante mencionar que los socios hicieron un aporte de Capital según lo expresado en edictos de 11/2022. Monitorear su cuadro Previsional y Agencias de Recaudación.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**$2 467 135 407**	**N/I**
Límite de compra	**$ 740 140 622**	**N/I**

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 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 7
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 13
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 13
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 14
2.7.1 Socios / Accionistas 14
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 14
2.7.3 Directivos 14
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 15
2.8 ACTIVOS 16
2.8.1 Inmuebles 16
2.8.2 Rodados 16
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 16
OTRAS PUBLICACIONES 16
2.10 CERTIFICACIONES 17
2.10.1 Certificaciones de Calidad 17
2.10.2 Distinciones Obtenidas 17
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 18
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 18
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 20

3- SITUACIÓN COMERCIAL 21

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 21
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 27
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 27
3.4 PROVEEDORES 27
3.5 CLIENTES 27
3.6 SEGUROS 28
3.6.1 Registro de contratos con las ART 28
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 28
3.6.3 Otros Seguros contratados 29

4- COMERCIO EXTERIOR 30

4.1 IMPORTACIONES 30
4.2 EXPORTACIONES 30

5- SITUACIÓN BANCARIA 31

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 31
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 31
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 32

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 33

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 33
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 33
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 33
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 33
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 33
6.3.3 Embargos 34
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 34

7- INTEGRIDAD 35

7.1 INTEGRIDAD 35
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 35

8- ESTADOS CONTABLES 36

8.1 DATOS CONTABLES 36
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 42
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 43
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 44
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 45
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 46
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 47
8.8 SCORE DE BALANCE 48

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SOCIEDAD ANONIMA.
CUIT	30-71052038-7
Domicilio	CONQUISTADORES DEL DESIERTO 1780 3 PARQUE INDUSTRIAL, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA
Actividad	201190 - FABRICACIÓN DE MATERIAS QUÍMICAS ORGÁNICAS BÁSICAS N.C.P. 091000 - SERVICIOS DE APOYO PARA LA EXTRACCIÓN DE PETRÓLEO Y GAS NATURAL 381100 - RECOLECCIÓN, TRANSPORTE, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS NO PELIGROSOS 381200 - RECOLECCIÓN, TRANSPORTE, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS PELIGROSOS 382010 - RECUPERACIÓN DE MATERIALES Y DESECHOS METÁLICOS 382020 - RECUPERACIÓN DE MATERIALES Y DESECHOS NO METÁLICOS
Forma Jurídica	SOCIEDAD ANONIMA
Fecha de Inscripción	25/04/2008
Fecha de Contrato Social	04/02/2008
Patrimonio neto al 2022	$ 4 116 229 305
Cantidad Empleados	70 (Fuente: Form.931 05/2023)
Domicilio Legal	CONQUISTADORES DEL DESIERTO 1780 3 PARQUE INDUSTRIAL, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA
Domicilios vinculados	CALLE S/N 1634 LOTE 3 S:1 - BARRIO: PARQUE INDUST. OESTE, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA HIPOLITO IRIGOYEN 332 Piso:3 Dpto:A, (8300), HIPOLITO IRIGOYEN, NEUQUEN, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

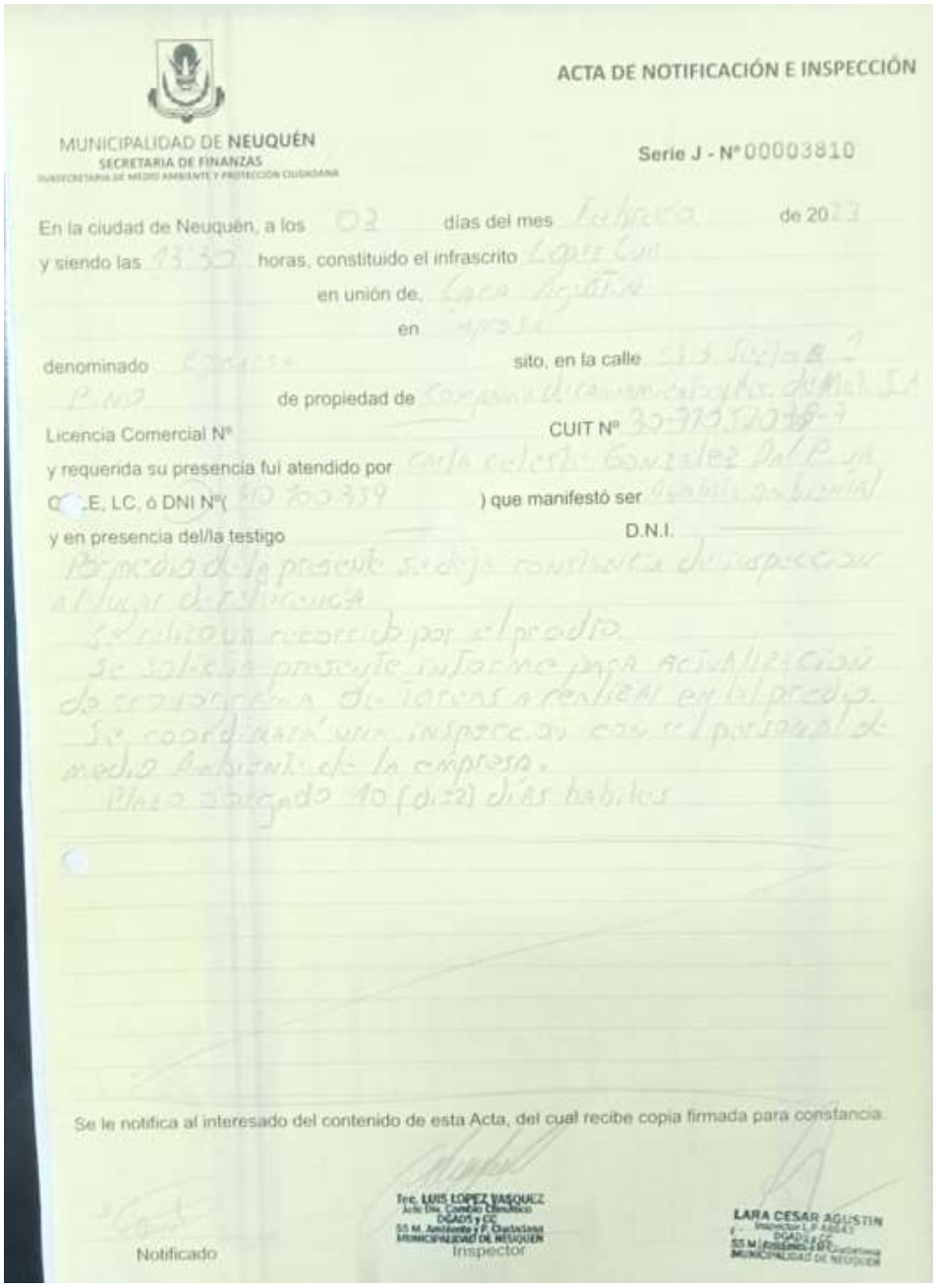
Especialistas en gestión de residuos industriales. COMARSA es una empresa argentina que forma parte de un importante grupo empresario. Desde el año 2009 es la empresa líder en servicios ambiental en el yacimiento de Vaca Muerta, creciendo en forma sostenida e ininterrumpida.

Fuente: Empresa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS



ACTA DE NOTIFICACIÓN E INSPECCIÓN

MUNICIPALIDAD DE NEUQUÉN
SECRETARIA DE FINANZAS

Serie J - N° 00003810

En la ciudad de Neuquén, a los 03 días del mes febrero de 2023
y siendo las 13:30 horas, constituido el infrascrito
en unión de,
en
denominado sito, en la calle
de propiedad de
Licencia Comercial N° CUIT N°
y requerida su presencia fui atendido por
C E, LC, ó DNI N°( ) que manifestó ser
y en presencia del/la testigo D.N.I.

Se le notifica al interesado del contenido de esta Acta, del cual recibe copia firmada para constancia.

Notificado

Inspector

Se adjunta documentación (Pág. 1 de 90)

Fuente: Empresa.

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

AFIP

Comarb
COMISIÓN ARBITRAL DEL CONVENIO MULTILATERAL

COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SOCIEDAD ANONIMA CUIT: ***30-71052038-7***

Forma Jurídica: ***SOC. ANONIMA***

Fecha Contrato Social: ***04-02-2008***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

RETENCIONES CONTRIB.SEG.SOCIAL - 754	09-2017
REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS	04-2008
REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF	12-2009
BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	12-2008
SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS - 94	06-2010
GANANCIAS SOCIEDADES	04-2008
IVA	04-2008
REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	04-2008

****

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.
- Aporte Solidario: de corresponder, deberá solicitarse en la dependencia donde se encuentra inscripto.
- Responsable Deuda Ajena Aporte Solidario: de corresponder, deberá solicitarse en la dependencia donde se encuentra inscripto.

ACTIVIDADES NACIONALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA

Actividad principal:	*201190 (F-883) FABRICACIÓN DE MATERIAS QUÍMICAS ORGÁNICAS BÁSICAS N.C.P.*	Mes de inicio: *09/2015*
Secundaria(s):	*381200 (F-883) RECOLECCIÓN, TRANSPORTE, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS PELIGROSOS*	Mes de inicio: *09/2015*
	381100 (F-883) RECOLECCIÓN, TRANSPORTE, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS NO PELIGROSOS	Mes de inicio: *09/2015*
	382010 (F-883) RECUPERACIÓN DE MATERIALES Y DESECHOS METÁLICOS	Mes de inicio: *09/2015*
	382020 (F-883) RECUPERACIÓN DE MATERIALES Y DESECHOS NO METÁLICOS	Mes de inicio: *09/2015*
	91000 (F-883) SERVICIOS DE APOYO PARA LA EXTRACCIÓN DE PETRÓLEO Y GAS NATURAL	Mes de inicio: *09/2021*

Mes de cierre ejercicio comercial: ***12***

DOMICILIO FISCAL - AFIP

RABANAL FRANCISCO I. 2950 S:1 - BARRIO : VILLA SOLDATI
1437-CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES

IMPUESTOS PROVINCIALES - FECHA DE ALTA

IIBB CONVENIO MULTILATERAL - ACTIVO	*04/2008*

JURISDICCIONES ADHERIDAS - FECHA DE ALTA

901 *CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES*	*desde: 11/2017*
902 *BUENOS AIRES*	*desde: 09/2013*
915 *NEUQUEN*	*desde: 04/2008*
916 *RIO NEGRO*	*desde: 04/2008*

ACTIVIDADES PROVINCIALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA

Actividad principal:	*201199 NAES Fabricación de materias químicas orgánicas básicas n.c.p.*	Art: 2 desde: *09/2015*
Secundaria(s):	*381100 NAES Recolección, transporte, tratamiento y disposición final de residuos no peligrosos*	Art: 2 desde: *04/2008*
	381200 NAES Recolección, transporte, tratamiento y disposición final de residuos peligrosos	Art: 2 desde: *04/2008*
	382010 NAES Recuperación de materiales y desechos metálicos	Art: 2 desde: *04/2008*
	382020 NAES Recuperación de materiales y desechos no metálicos	Art: 2 desde: *04/2008*
	91002 NAES Actividades de servicios y construcción durante la perforación de pozos	Art: 2 desde: *01/2013*

DOMICILIO FISCAL - JURISDICCIONAL / SEDE

HIPOLITO IRIGOYEN 332 Piso:3 Dpto:A
NEUQUEN
8300-NEUQUEN

Vigencia de la presente constancia: ***17-02-2023*** a ***19-03-2023***

Hora **12:15:16** Verificador **106727724956**

Comarb SIFERE WEB	Impuesto sobre los Ingresos Brutos Convenio Multilateral	N° de Formulario 5866
CM03	Presentación y Pago	N° Verificador 521418

CUIT: 30-71052038-7	Contribuyente: COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y	Sede: 915
Anticipo: 202305	Secuencia: Original	Tipo: Resto

Datos Presentación AFIP: DDJJ presentada el 14/07/2023 - 15:12:20 ante AFIP, Nº de Transacción 944129667

Jurisdicciones incluídas en la presente Declaración Jurada

Jurisdicción		Anticipo Impuesto Determinado	Valores Restan	Valores Suman	A favor Contribuyente	A favor Fisco	A Pagar
901	CABA	$116.965,06	$4.208.033,92	$0,00	$4.091.068,86	$0,00	$0,00
902	BUENOS AIRES	$0,00	$4.604.384,62	$0,00	$4.604.384,62	$0,00	$0,00
915	NEUQUEN	$6.512.553,23	$6.764.618,03	$0,00	$252.064,80	$0,00	$0,00
916	RIO NEGRO	$0,00	$440.923,80	$0,00	$440.923,80	$0,00	$0,00
Totales		$6.629.518,29	$16.017.960,37	$0,00	$9.388.442,08	$0,00	$0,00

Presentación de DJ por Internet

Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: SIFERE CONVENIO MULTILATERAL
Formulario: **5866 v600 - CM PRESENTACION Y PAGO**
CUIT: **30-71052038-7**
Impuesto: **5839 - CM NEUQUEN**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-05**
Nro. verificador: 521418
Cantidad de registros: 144

Fecha de Presentación: 2023-07-14 Hora: 15:12:20
Nro. de Transacción: 944129667
Código de Control: tgsopK
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 30658892718

[F5866.30710520387.txt]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[a30d0fcb1690b3a91687baf2d767e443]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

AFIP

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

F. 713

Declaración Jurada

Firma	Mes de Cierre	Período	C.U.I.T.
	12	2022	30-71052038-7
	0 Original 1-9 Rect.	Cod. Activ.	Nro verificador
	Original	900010	005896
Carácter	Ejercicio Fiscal	Regular	

Apellido y Nombre o Razón Social		Versión	Establecimiento
COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE M		2200001	0
Cantidad proyectos promovido 0	C.U.I.T./C.U.I.L. contado	24-25139870-0	Entidad Exenta NO

R1 - Quebrantos Trasladables

Quebrantos trasladables por venta de acciones (F.A.)	0,00	Quebrantos trasladables por venta de acciones (F.E.)	0,00
Quebrantos trasladables por inst. financieros derivados (	0,00	Quebrantos trasladables resto (F.E.)	0,00
Quebrantos trasladables resto (F.A.)	0,00	Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.E.)	0,00
Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.A.)	0,00		

R2 - Determinación del Resultado Neto

	F. Argentina	F. Extranjera		F. Argentina	F. Extranjera
Result.del Ejercicio (contable)	-55.038.586,65	0,00	Quebrantos computables	0,00	0,00
Ajustes	107.230.641,47	0,00			
Donaciones	0,00		Resultado Neto	52.192.054,82	0,00
Resultado impositivo	52.192.054,82	0,00	Resultado atrib.a los socios	0,00	0,00
Queb.por Vta.de Acc.(Ejerc.)	0,00	0,00	Queb.de Fuente Argentina		0,00
Queb.por Contr.Deriv.(Ejerc.)	0,00		Resultado Neto Final	52.192.054,82	0,00

R3 - Det. Resultado (Juegos de Azar)

	F. Argentina	F. Extranjera		F. Argentina	F. Extranjera
Result.del Ejercicio (contable)	0,00	0,00	Quebrantos computables	0,00	0,00
Ajustes	0,00	0,00	Resultado Impositivo	0,00	0,00

R4 - Determinación del Impuesto

Alícuota %	30,00	Alícuota para Juegos de Azar	41,50 %
Imp.Determinado (Excepto juegos de azar)	15.277.369,02	Impuesto determinado para Juegos de Azar	0,00
Total Imp.Liberado (F.A y F.E.)	0,00	Total Imp. Determinado	15.277.369,02
Total Imp.no Liberado (F.A y F.E.)	0,00		

R5 - Determinación del Saldo del Impuesto

Imp. determinado F. Extranjera		0,00	Cómputo Credeb para canc. DJ	11.357.703,51	
Imp. análogos pagados en el ext.	0,00		Saldo a Ingresar		3.781.398,16
Subtotal Fuente Extranjera		0,00	Ant.canc.c/cómp.de Bonos y C.Fisc	0,00	
Imp. determinado F. Argentina		15.277.369,02	Cómputo de Bonos y Créditos		
Imp.análogo pagado en el ext.computabl			Fiscales para cancelación de DDJJ	0,00	
contra gcias. de FA admitido por C.Inter	0,00		Sdo.a fav.contrib.x antic. canc.		
Saldo a favor per. ant. en Bonos	0,00		c/Bonos o Cert.Fisc.	0,00	
Anticipos canc. mediante F.515	0,00		Retenciones y/o Percepciones	32.406.667,25	
Total Bonos F.515	0,00		Total antic.ingresados en efectivo o		
Saldo a favor del resp. en Bonos	0,00		mediante débitos bancarios-excepto		
Sdo.favor per.ant.Bonos CF Dto 135/06	0,00		F. 515 y bonos CF Dto. 135/06	0,00	
Anticipos canc. BCF DTO. 135/06	0,00		Percepciones aduaneras RG 3577	0,00	
Total bonos CF Dto. 135/06	0,00		P. a cuenta "Rég Art. 4 RG 3818"	0,00	
Sdo.favor resp.ant.bonos CF Dto.135/06	0,00		Total anticipos RG 4278	0,00	
Subtotal Fuente Argentina		15.277.369,02	Total anticipos RG 4498		
Diferimiento F.518	0,00		Art.3° Punto 1)	0,00	
Subtotal General		15.277.369,02	Total pago a cuenta RG 5248		
P. a Cuenta que no generan saldo a favor	138.267,35		Ingresos extraordinarios	0,00	
Saldo previo al cómputo Credeb		15.139.101,67	Saldo a favor período anterior	2.771.433,05	
Anticipos cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor por fusión o absorció	0,00	
Sdo.x ant.cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor	31.396.702,14	0,00
Saldo a Cancelar		15.139.101,67			

R6 - Forma de Ingreso

Saldo a Ingresar	0,00	Imp. ing. en DD.JJ. orig. o ult. r	0,00	Suma ing. en forma no bancaria	0,00
Total a pagar	**0,00**				

7133071052038712202200589

07133071052038712202200589

9227c6b06c9d8d2d23dd7e68e18b7dd7

Declaro que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que he confeccionado la presente Declaración Jurada utilizando el programa aplicativo (software) aprobado por la AFIP, sin omitir ni falsear dato alguno que deba contener, siendo fiel expresión de la verdad.

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **713 v2200 - GANANCIAS SOCIEDADES**
CUIT: **30-71052038-7**
Impuesto: **10 - GANANCIAS SOCIEDADES**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2022**
Nro. verificador: 5896
Cantidad de registros: 839

LEYENDA PFP: DJ SIN PLAN

Fecha de Presentación: 2023-06-30 Hora: 12:51:56
Nro. de Transacción: 941214119
Código de Control: 7qsexb
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20246944297

[005896F0713.9227c6b06c9d8d2d23dd7e68e18b7dd7.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[9227c6b06c9d8d2d23dd7e68e18b7dd7]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

AFIP		CUIT Nº: 30710520387	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SOCIEDA	
		Fecha de Presentación: 14/07/2023	Hora: 17:45
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 944190535	MD5: c343d5d623fd19c7cd634f652a2fc6ca
		Período: 202305	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período	
Concepto	**Importe**
Total del Débito Fiscal	$ 43047301.07
Total del Crédito Fiscal	$ 34027434.23
Ajuste Anual del crédito fiscal por operaciones exentas AFIP	$ 0.00
A favor del Responsable	$ 0.00
Reducción del Saldo Técnico - BENEFICIO A PEQUEÑOS CONTRIBUYENTES CUMPLIDORES-Art.12	$ 0.00
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período anterior	$ 6890742.06
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período	$ 0.00
Subtotal Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período	$ 2129124.78
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	$ 2129124.78
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período	$ 0.00
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior	$ 25764544.71
Total del monto utilizado del período	$ 0.00
Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones	$ 18791522.05
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período	$ 42426941.98
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP	$ 0.00

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 v230 - IVA POR ACTIVIDAD**
CUIT:	**30-71052038-7**
Impuesto:	**30 - IVA**
Concepto:	**19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto:	**19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período:	**2023-05**
Nro. verificador:	186790
Cantidad de registros:	223
Fecha de Presentación:	2023-07-14 Hora: 17:45:06
Nro. de Transacción:	944190535
Código de Control:	73XWmS
Usuario autenticado por:	AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario:	20246944297

[186790F2002.c343d5d623fd19c7cd634f652a2fc6ca.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[c343d5d623fd19c7cd634f652a2fc6ca]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

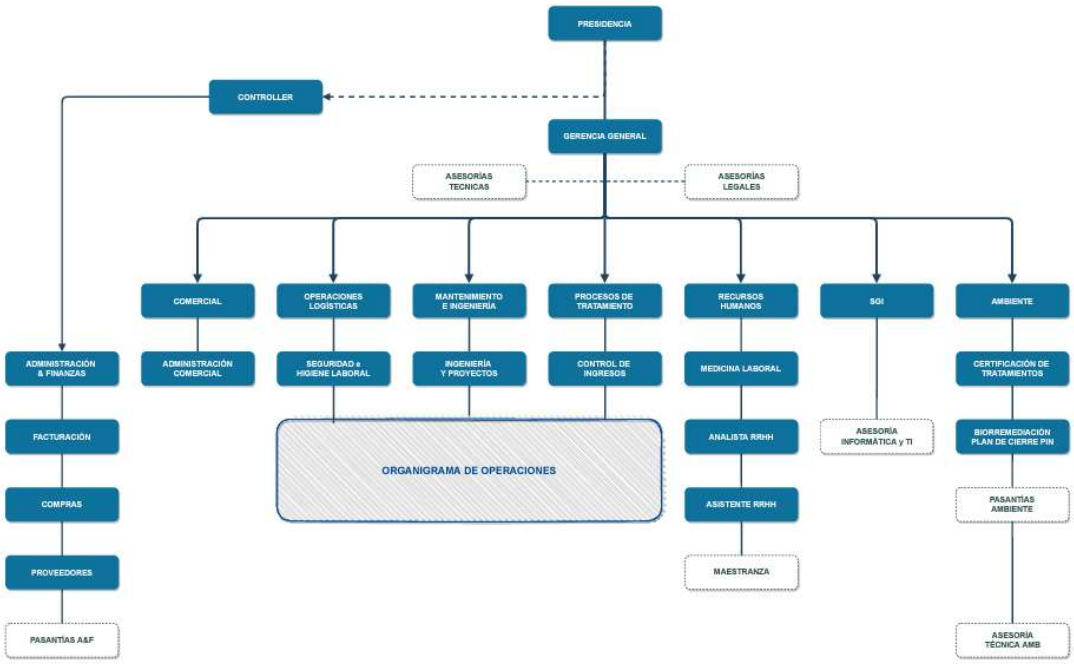
Datos sujetos a verificación

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/Pais	Tax ID	%
LUIS Y GOMEZ S.A.	Argentina	30-70732038-5	41.69
DASSAULT S.A.	Argentina	30-70806934-1	34.14
LUIS JUAN MANUEL	Argentina	20-24694429-7	23.97
ASIMA S.A.	Argentina	30-66331894-9	0.20

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No declaró

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
LUIS JUAN MANUEL	Argentina	20-24694429-7	Presidente
FERRARI ANGELA AIDA	Argentina	27-06044021-8	Directora Suplente

Fuente: Empresa.

ACTUACIÓN Y/O PARTICIPACIÓN EN EMPRESAS DE LOS SOCIOS/DIRECTORES/AUTORIDADES

LUIS JUAN MANUEL
SOCIA/O DE: SIDERUM S.A. LUIS Y GOMEZ S.A. U.T.E. (desde 04-2021)
CUIT : 30714563781

LUIS JUAN MANUEL
AUTORIDAD IGJ DE: CAMARA ARGENTINA DE CONCESIONARIOS DE SERVICIOS DE COMEDORES Y REFRIGERIOS (desde 05-2023)
CUIT : 30607070918

LUIS JUAN MANUEL
AUTORIDAD IGJ DE: EL NIHUIL SA (desde 05-2023)
CUIT : 30573844676

LUIS JUAN MANUEL
EX-PRESIDENTE DE: COMPAÑIA DE INVERSIONES GASTRONOMICOS SA (desde 10-2004)
CUIT : 30709327662

LUIS JUAN MANUEL
AUTORIDAD IGJ DE: FORESTAL KOMBAL SA (desde 04-2021)
CUIT : 30708859008

LUIS JUAN MANUEL
AUTORIDAD IGJ DE: ASIMA SA (desde 05-2023)
CUIT : 30663318949

LUIS JUAN MANUEL
AUTORIDAD IGJ DE: IL PANINO SA (desde 04-2021)
CUIT : 30709387894

LUIS JUAN MANUEL
AUTORIDAD IGJ DE: ALBERTO JUAN TORRADO S.A. (desde 05-2023)
CUIT : 30710596839

LUIS JUAN MANUEL
DIRECTOR/A TITULAR DE: LUIS Y GOMEZ SA (desde 09-2009)
CUIT : 30707320385

LUIS JUAN MANUEL
REPRESENTANTE TITULAR DE: LUIS Y GOMEZ AGRUPACION DE COLABORACION EMPRESARIA (desde 04-2021)
CUIT : 30708002441

LUIS JUAN MANUEL
EX-PRESIDENTE DE: CREDIMATIC S.A (desde 10-2004)
CUIT : 30709310883

LUIS JUAN MANUEL
SOCIA/O DE: TODO TRAPO SRL (desde 04-2021)
CUIT : 30711088780

FERRARI ANGELA AIDA
AUTORIDAD IGJ DE: EL NIHUIL SA (desde 04-2021)
CUIT : 30573844676

FERRARI ANGELA AIDA
DIRECTOR/A SUPLENTE DE: LUIS Y GOMEZ SA (desde 09-2009)
CUIT : 30707320385

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

LUIS JUAN MANUEL - 20246944297

SCORE
86
LUIS JUAN MANUEL
FECHA NACIMIENTO: 21/06/1975
ESTADO CIVIL: SOLTERA/O
SEXO: M

FINANCIERO



TOTAL	3 455 000
BANCOS	4
ANTIGUEDAD SIT. 1	02/2018

CHEQUES RECHAZADOS
BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS
DOMICILIO:
CNEL MANUEL ROSETTI 1078, (1602), FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
FISCAL:
ALFARO INTENDENTE 761, (1641), ACASSUSO, BUENOS AIRES, ARGENTINA
OTROS:
SANTA ROSA 3042, (1602), FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
ROSSETI 1078, (1638), VICENTE LOPEZ, BUENOS AIRES, ARGENTINA
ROSETI 1078, (1638), VICENTE LOPEZ, BUENOS

FISCALES
EMPLEADO DE: LUIS Y GOMEZ SA (03/2023)
CLAE: SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL REALIZADOS POR INTEGRANTES DE LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN Y/O FISCALIZACIÓN EN SOCIEDADES ANÓNIMAS
INICIO ACTIVIDAD: 01/12/1993

JUICIOS
no se detectó actividad judicial

FERRARI ANGELA AIDA - 27060440218

SCORE
67.9
FERRARI ANGELA AIDA
FECHA NACIMIENTO: 01/03/1949
ESTADO CIVIL: NO INFORMADO
SEXO: F

FINANCIERO



TOTAL	464 000
BANCOS	1
ANTIGUEDAD SIT. 1	12/2015

CHEQUES RECHAZADOS
BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS
DOMICILIO:
ROSETTI 1078, (1602), FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
FISCAL:
ROSETTI 1078, (1602), FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
OTROS:
ROSETI 1078, (1602), FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCALES
EMPLEADO DE: LUIS Y GOMEZ SA (03/2023)
CLAE: TRABAJADOR RELAC. DEPENDENCIA
RIESGO FISCAL: NO

JUICIOS
no se detectó actividad judicial

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

No se detectó información.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: NEUQUEN Fecha: 18/11/2022

COMPANIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES S.A. Hace saber que por Acta de Asamblea General Ordinaria de fecha 31 12 2018, se resolvio aumentar el capital social en la suma de pesos7.695.000, pasando de la suma de pesos2.305.000 a la suma de pesos10.000.000, mediante la emision de 76.950 acciones preferidas nominativas no endosables de valor nominal pesos100 cada una, sin derecho a voto. El presente edicto ha sido ordenado por la Direccion General del Registro Publico de Comercio de la Provincia del Neuquen, en autos: COMPANIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SA s Inscripcion de Modificacion de Contrato Aumento de Capital dentro del Quintuplo, Expte. N 27289 22. Neuquen, 09 de noviembre de 2022. Fdo. Andres Sebastian Ruiz Igoa, Subdirector, Direccion General del Registro Publico de Comercio, Poder Judicial de la Provincia del Neuquen

OTRAS PUBLICACIONES

Comarsa: el basurero petrolero más grande de la Patagonia
Fuente: elextremosur.com Fecha: 20/10/2021

Únicamente en la planta de **COMARSA** del Parque Industrial de Neuquén, ubicado a 25 metros de viviendas y a sólo 500 metros de un barrio muy poblado y a 50 cuadras del mismísimo centro de la ciudad, hay acopiados 300.000 metros cúbicos (300 millones de litros/kilos) de recortes de perforación, lo que equivale a 33 manzanas urbanas de 1 metro de altura.
Las dos plantas que LA Compañía de Saneamiento y Recuperación de Material (COMARSA) tiene en Neuquén tienen una superficie total de 46,5 hectáreas, el equivalente de 24 Plazas de Mayo con residuos que provocan daños al ambiente y a la salud y, entre ambos acumulan un total de 401.000 metros cúbicos de material altamente tóxico.

Comarsa presentó un plan de reducción de residuos especiales y biorremediación
Fuente: neuqueninforma.gob.ar Fecha: 04/07/2018

La **Compañía de Saneamiento y Recuperación de Materiales S.A**. (COMARSA) presentó un plan de reducción de volúmenes de residuos especiales y rehabilitación de sitios de almacenamiento a la subsecretaría de Ambiente de la provincia. Luego de pasar la evaluación técnico-legal se estableció que tendrá que un plazo de 60 meses para procesar la totalidad de los residuos especiales almacenados a la fecha y la prohibición de aplicar tratamientos térmicos en la planta que posee en el Parque Industrial Oeste de Neuquén.
Luego de la evaluación realizada por las áreas técnicas de la subsecretaría de Ambiente, y a través de la resolución 321/18 emitida por la secretaría de Desarrollo Territorial y Ambiente, se establecieron las autorizaciones, los plazos, las obligaciones y prohibiciones que la empresa debía cumplir a partir de la aprobación del plan. Se destacó, principalmente, la posibilidad de aplicar una metodología de biorremediación, un tratamiento hasta ahora no utilizado en este tipo de establecimiento.
La biorremediación es un proceso biológico empleado para el tratamiento de suelos contaminados con hidrocarburos. Los microorganismos, principalmente bacterias, presentes en el suelo degradan o alteran las moléculas orgánicas transformándolas en moléculas más pequeñas y no tóxicas. Es un proceso lento, que demanda también condiciones climáticas propicias, pero que puede ser acelerado con el aporte de enmiendas (nutrientes) y oxígeno. El suelo a tratar se lo dispone en pilas (Biopilas) que son regadas y aireadas.
En ese marco, la subsecretaría de Ambiente de la provincia y COMARSA, emplazada en el Parque Industrial de la Ciudad de Neuquén, acordaron el traslado de su actividad hacia su planta ubicada a alrededor de 9 kilómetros de la localidad de Añelo, con prohibición de ingreso de nuevos residuos, y el cese del proceso de Desorción Térmica, utilizado para tratar material con Hidrocarburos, que produce emisiones gaseosas, desmontando el Horno montándolo para aumentar capacidad de tratamiento en el corazón de Vaca Muerta.
El subsecretario de Ambiente, Juan de Dios Lucchelli sostuvo que “Neuquén consolida el proceso de desarrollo de los

hidrocarburos provenientes de reservorios no convencionales, generando cada vez nuevos impulsos en la actividad hidrocarburífera, con desarrollos masivos en Vaca Muerta promovidos principalmente por el nuevo Pan Gas, teniendo como consecuencia directa, el incremento de la producción, generando de esta manera fuertes impactos positivos tanto en la matriz energética del país como en la matriz económica local".
Consideró que "las políticas públicas de todos los sectores deber ser condescendientes con este escenario, donde las temáticas ambientales no pueden ser menos. Ciertamente Neuquén está a la vanguardia a nivel nacional e internacional en normas ambientales, pero desde el ejecutivo debe haber capacidad cierta de implementación, equilibrando todos los intereses de los sectores".
Respecto de COMARSA, indicó que los hornos de la empresa se encuentran apagados y que se trabaja en un protocolo de intervención a 5 años para tratar el remanente de residuos que ingresaron a su predio a partir de la bio-remediación. Señaló que demanda 5 años tratar el remanente de residuos especiales que aún se encuentran en el predio, dos años más de los que insumiría realizarlo mediante el proceso de quema por horno pirolítico. Pero la opción de la quema ha sido descartada por el fuerte impacto ambiental que significaba la utilización de este método para toda la comunidad.
Comarsa es la única empresa que aún se encuentra dentro del ejido urbano de Neuquén y aún mantiene dentro de su predio 300 mil metros cúbicos de residuos especiales sin tratar. Por cuestiones legales se prohibió el ingreso de nuevo material al predio, pero advirtió que la empresa persistió con la utilización de los hornos. Ante la continuidad de la quema, se decidió aplicar una multa de 4,5 millones de pesos, prohibir a las empresas generadoras enviar más material y quitarle el CAE el permiso para la utilización de los mismos.
A partir de los incentivos promovidos por el Estado Nacional y Provincial para el desarrollo del Plan Exploratorio de Yacimientos No Convencionales con eje en Vaca Muerta, se produjo un incremento incesante en la generación de residuos especiales, principalmente los vinculados a recortes de perforación, agua con hidrocarburos, fondos de tanques y suelos con hidrocaburos, y consecuentemente, un desfase entre esta situación y el escenario propio de las actividades desarrolladas con la finalidad de su tratamiento en los lugares habilitados por la Autoridad de Aplicación, es decir, las Plantas de Tratamiento de Residuos Especiales.
Esto derivó en la existencia de una cantidad cierta a la fecha de residuos especiales sin tratamiento almacenados en las diferentes plantas. Por ello, ante la excepcionalidad descripta, la autoridad de aplicación consideró la necesidad de generar mecanismos complementarios a los existentes, con la finalidad de lograr una reducción de los volúmenes de residuos identificados en esta condición, como así también, activar el proceso de liberación de suelo y material tratado establecido en el Decreto 2263/15 – Normas para la Gestión de Residuos Especiales.

COMARSA: la planta de residuos petroleros en Vaca Muerta
Fuente: miningpress.com Fecha: 26/10/2015

Vaca Muerta: invierten 200 millones de pesos para construir una planta de tratamiento de residuos petroleros
La empresa de tratamiento de residuos petroleros **Comarsa** anunció una inversión de 200 millones de pesos para instalar una planta en la localidad neuquina de Añelo, en la puerta de ingreso a Vaca Muerta.
La firma ya desembolsó 80 millones de pesos en equipamiento para la planta, que construirá en el parque industrial de la "Capital del Shale" y que será la punta de lanza para enfocar su actividad en el epicentro de Vaca Muerta.
La empresa no sólo se acercará a las locaciones donde se produce la mayor generación de residuos de la actividad hidrocarburífera, sino que también podrá desarrollar sus procesos en la zona del Parque Industrial Añelo.
La firma ya presentó ante la Secretaría de Ambiente y Desarrollo Sostenible de la provincia el proyecto técnico y el Estudio de Impacto Ambiental, por lo que sólo resta la habilitación definitiva por parte del titular de la cartera, Ricardo Esquivel, para iniciar los trabajos.
La nueva planta de Añelo cumplirá con dos objetivos complementarios: maximizar la capacidad de tratamiento de la compañía y minimizar el stock de residuos en proceso de tratamiento, se informó.
La novedad de esta planta es un horno de desorción térmica diseñado y fabricado en Estados Unidos, "que presenta una tecnología de tratamiento de recortes de perforación tan moderna y competente que es única en Sudamérica", según se indicó.
Este horno, junto con equipos de centrifugación adquiridos, representan una inversión de más de 80 millones de pesos ya ejecutada, lo cual comprende al 40% del total de 200 millones de pesos previstos para el proyecto en su conjunto.
"El horno de desorción llegó desde su lugar de fabricación -la planta de WWR, en Missouri, Estados Unidos- a nuestra planta del PIN Oeste en julio pasado. Su traslado es inminente, ya que está todo previsto para recibir el horno en nuestro predio del Parque Industrial Añelo", señalaron desde Comarsa.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2023	62	3	12	**77**

AFIP

931

Declaración Jurada en Pesos con centavos S.U.S.S.

Declaro que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que no se ha omitido ni falseado información que deba contener esta declaración, siendo fiel expresión de la verdad.

C.U.I.T.	30-71052038-7
Mes - Año	Orig. (0) - Rect. (1/9): 0
05/2023	Servicios Eventuales: No

Empleados en nómina:	70
Suma de Rem. 1:	38.720.228,87
Suma de Rem. 2:	43.718.696,87
Suma de Rem. 3:	43.718.696,87
Suma de Rem. 4:	40.323.147,20
Suma de Rem. 5:	38.720.228,87
Suma de Rem. 6:	0,00
Suma de Rem. 7:	0,00
Suma de Rem. 8:	49.344.004,92
Suma de Rem. 9:	60.913.714,59
Suma de Rem. 10:	43.114.361,39

Apellido y Nombre o Razón Social:

COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SOCIEDAD ANONIMA

Nro. Verificador: 232028

Domicilio Fiscal: RABANAL FRANCISCO I. 2950 CAPITAL FEDERAL

V 44

I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

a1 - Total de aportes	5.599.312,17
a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes S.S. a pagar	**5.599.312,17**
b - Asignaciones familiares pagadas	0,00
b1 - Total de contribuciones	9.084.053,39
b2 - Asignaciones compensadas	0,00
b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541	0,00
Subtotal contribuciones S.S.	9.084.053,39
Retenciones	1.031.839,46
Contribuciones S.S. a pagar	**8.052.213,93**

II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES

a1 - Total de aportes	1.023.767,68
a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes O.S. a pagar	**1.023.767,68**
b1 - Total de contribuciones	2.471.678,24
b2 - Excedentes de contribuciones a favor	0,00
Subtotal contribuciones O.S.	2.471.678,24
Retenciones	280.750,96
Contribuciones O.S. a pagar	**2.190.927,28**

III - RETENCIONES

Saldo retenciones período anterior	0,00
Retenciones del período	1.312.590,42
Total retenciones	1.312.590,42
Retenciones aplicadas a Seguridad Social	1.031.839,46
Retenciones aplicadas a Obra Social	280.750,96
Saldo de retenciones a período futuro	0,00

IV - VALES ALIMENTARIOS / CAJAS DE ALIMENTOS

Monto base de cálculo	0,00
Contribuciones, Vales Alimentarios y/o Cajas de Alimentos a pagar	0,00
Percepciones de Vales Aliment.	0,00

V - RENATRE

Total Contribuciones RENATRE	**0,00**
Total Seg. Sepelio UATRE	**0,00**

VI - LEY DE RIESGOS DE TRABAJO

Cantidad de CUILES con ART	70	16.660,00
Remun. con ART	60.913.714,59	2.850.761,84
L.R.T. total a pagar		**2.867.421,84**

VII - SEGURO DE VIDA

Cuiles c/S.C.V.O. - Prima	70 - 5.485,20
Costo Emisión:	0,00
S.C.V.O. a Pagar:	**5.485,20**

Ley 25.922 Encuadre: No Corresponde

Porcentaje: 0,00

Resultado: 0,00

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 454.335,48

VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN

351 - Contribuciones de Seguridad Social	**8.052.213,93**	302 - Aportes de Obra Social	**1.023.767,68**
301 - Aportes de Seguridad Social	**5.599.312,17**	270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos	**0,00**
360 - Contribuciones RENATRE	**0,00**	312 - L.R.T.	**2.867.421,84**
352 - Contribuciones de Obra Social	**2.190.927,28**	028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio	**5.485,20**
935 - Seg. Sepelio UATRE	**0,00**		

Forma de Pago: **Efectivo**

Presentación de DJ por Internet

Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador:	AFIP
Formulario:	**931 v4400 - EMPLEADOR DJ MENSUAL-SUSS**
CUIT:	**30-71052038-7**
Impuesto:	**301 - EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL**
Concepto:	**19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto:	**19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período:	**2023-05**
Nro. verificador:	232028
Cantidad de registros:	277

Fecha de Presentación:	2023-06-08 Hora: 19:29:35
Nro. de Transacción:	935884394
Código de Control:	VActdL
Usuario autenticado por:	AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario:	27177342616

[F931.cuit.30710520387.fecha.20230608.txt]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)

[9db06295692429ef27f5e20903166117]

Código de barras para pagar en entidades habilitadas

19313071052038700030105231

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

VEP

Comprobante de Pago

Datos del VEP:

Nro. VEP:	1110141632
Organismo Recaudador:	AFIP
Tipo de Pago:	Empleadores SICOSS - Saldo DJ
Descripción Reducida:	SIJPDJ05/23
CUIT:	**30-71052038-7**
Concepto:	19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Subconcepto:	19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Período:	2023-05
Generado desde la presentación de DJ nro:	935884394
Generado por el Usuario:	20246944297

CONTRIBUCIONES OBRA SOCIAL (352)	$2.190.927,28
APORTES OBRAS SOCIALES (302)	$1.023.767,68
ASEG.RIESGO DE TRABAJO L 24557 (312)	$2.867.421,84

Datos del comprobante de Pago:

Entidad de Pago:	BANELCO
Medio de Pago:	HomeBanking-EFECTIVO
Debito en cuenta del Banco:	BANCO SUPERVIELLE S.A.
Nro. de Transacción:	704895235087
Código de Control:	000847
Fecha de Pago:	2023-06-16 Hora: 16:48:15
IMPORTE PAGADO	**$6.082.116,80**

VEP

Comprobante de Pago

Datos del VEP:

Nro. VEP:	1108420487
Organismo Recaudador:	AFIP
Tipo de Pago:	Empleadores SICOSS - Saldo DJ
Descripción Reducida:	SIJPDJ05/23
CUIT:	**30-71052038-7**
Concepto:	19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Subconcepto:	19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Período:	2023-05
Generado desde la presentación de DJ nro:	935884394
Generado por el Usuario:	20246944297

SEGURO DE VIDA COLECTIVO (28)	$5.485,20

Datos del comprobante de Pago:

Entidad de Pago:	BANELCO
Medio de Pago:	HomeBanking-EFECTIVO
Debito en cuenta del Banco:	BANCO SUPERVIELLE S.A.
Nro. de Transacción:	447655358176
Código de Control:	002129
Fecha de Pago:	2023-06-13 Hora: 17:20:55
IMPORTE PAGADO	**$5.485,20**

F. 1003
DDJJ

MIS FACILIDADES

RG 5321 - Plan Deuda General

Fecha:	**13/06/2023**
Número de Plan:	**R680541**

A - Datos del contribuyente	
Denominación o Razón Social:	COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIAL,
C.U.I.T N°:	30-71052038-7
C.B.U. asignada para el débito de cuotas:	02701000-10004960200013

B - Datos del plan	
Fecha de Consolidación:	13/06/2023

Deuda Correspondiente a	Monto a fecha de consolidación	Cuotas	Interes Financiero	
			Tasa	Bonificación
Impositiva	$ 0,00	12	5,31%	0,00%
Recursos de la seguridad social	$ 13.651.526,10			
Regímenes Aduaneros	$ 0,00			
Total del Plan	**$ 13.651.526,10**			

Declaro que los datos de este formulario son correctos y completos y que he confeccionado la presente a través de la transacción habilitada a tal fin por esta Administración Federal, sin omitir ni falsear dato alguno que deba contener, siendo fiel expresión de la verdad.

MIS FACILIDADES

CUIT: **30-71052038-7**
Fh. de Consolidación: **13/06/2023**

Nombre y Apellido: **COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIAL,**
Número de Plan: **R680541**

Obligaciones Previsionales

Año	mes	ant/cta	impuesto	concepto	subconcepto	fh. Vto.	monto obligación($)	total pagos($)	saldo($)
2023	5		Empleador-Aportes Seg. Social	Declaración Jurada	Declaración Jurada	13/06/2023	5.599.312,17	0,00	5.599.312,17
2023	5		Contribuciones Seg. Social	Declaración Jurada	Declaración Jurada	13/06/2023	8.052.213,93	0,00	8.052.213,93

Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2023	-	-	-	**0**

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS

Proceso de Desorción térmica recuperación de hidrocarburos

TRATAMIENTO DE RESIDUOS DE PERFORACIÓN Y SUELO CONTAMINADO

TDU Indirect Vulcan System nos permite mejorar nuestra posición en la Pirámide de Jerarquía Ambiental; del Recorte sometido a calor indirecto en una ATM controlada (bajo el 5% de O2) podemos extraer en forma gaseosa la Fase Líquida, para luego condensarla y separarla en agua, que se recupera para el proceso de enfriamiento, e Hidrocarburo que ingresa nuevamente a la Cadena Productiva de la Extracción de Petróleo

Proceso de destrucción térmica (incineración)

TRATAMIENTO DE RESIDUOS SÓLIDOS

Con sus dos hornos pirolíticos, Comarsa cuenta no sólo con la más moderna y eficiente tecnología en procesos de termodestrucción controlada, sino también con la mayor capacidad instalada de la Patagonia Argentina para este tipo de tratamientos.

Proceso fisicoquímico de fluidos y recuperación de hidrocarburos

TRATAMIENTO DE AGUAS CONTAMINADAS

Proceso con capacidad operativa integral para el tratamiento de aguas contaminadas, reutilizando la totalidad las aguas residuales en otros procesos industriales de Comarsa, logrando un ciclo completo e integral de tratamiento, y maximizando el cuidado ambiental.



Boxes de recepción y secado de corrientes semi-sólidas - Base agua / Base oleosa

Con el propósito de mejorar el proceso de recepción y flujo de corrientes en planta, es que se diseñaron los **boxes de recepción**, conformados por 8 **bloques tipo "box"**, con una superficie total de **805 m²**.

Sobre éstos se están emplazando las secadoras de recortes (base aceite) y dewatering (base agua) con el objeto de extraer la humedad de las corrientes lodosas y mejorar su procesamiento en planta.





Playa de pre-tratamiento de corrientes semi-sólidas

Poniendo en valor la experiencia adquirida en el acondicionamiento del material para su incorporación al proceso de desorción, hemos desarrollado un proceso de **pre-tratamiento de las corrientes oleosas** que permite aumentar la capacidad operativa del proceso de desorción a partir del **acondicionamiento de niveles de humedad, HTP y cadenas de HC**.





comarsa

Secado y pre-tratamiento de corrientes húmedas (base aceite)

El sistema se basa en la instalación de un mecanismo de **secado de corrientes** oleosas semi-sólidas, **separando las fases** de tierra y emulsión oleosa. El material descargado en las piletas soterradas se conduce a través de un **circuito de zarandas y centrífugas.**

La fase sólida se incorpora al circuito de homogeneización de material para desorción térmica indirecta (Vulcan), en la playa de blending, mientras que la líquida es conducida por un circuito de decanter para su tratamiento físico-químico.



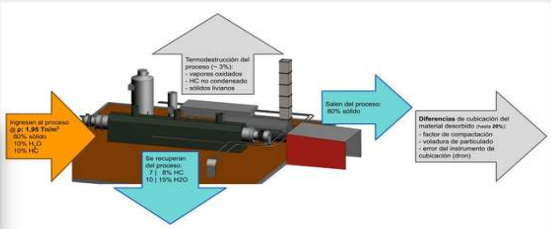


comarsa

Desorción térmica indirecta



Ponemos al servicio de nuestros Clientes, innovadora tecnología aplicada al proceso de recuperación de suelos. Única en la región, con recuperación de hidrocarburos y agua desorbidos.



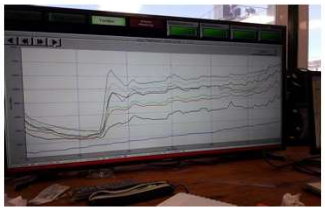
- ✓ Capacidad instalada: **10-14 Tn/hora**
- ✓ Capacidad de almacenamiento: **+40.000 m³**

Desorción térmica indirecta

Características sobresalientes del proceso:

- El proceso admite un régimen hasta 20% de humedad
  - ✓ 10% HC
  - ✓ 10 % H_2O
- Recuperación de hidrocarburos, hasta un 8% de la corriente ingresada
- Recuperación de H_2O, hasta un 15% de la corriente ingresada
- Sistema automatizado con monitoreo remoto y registros de performance
- Trazabilidad de tratamiento asegurada por lotes











comarsa

SLOP OIL





Nuestra planta de tratamiento fisicoquímico de aguas contaminadas (Slop oil), incorpora tecnología de comprobada eficiencia para el tratamiento de corrientes líquidas y oleosas, con recuperación de hidrocarburo de bajo contenido de TDS (sólidos totales disueltos).

La estructura modular, permite el tratamiento exclusivo por lotes que aseguran la trazabilidad del Cliente.

- ✓ Capacidad instalada: **2.400 m³/mes**
- ✓ Capacidad de almacenamiento: **+2.000 m³**
- ✓ Corrientes del proceso: **Y8 – Y9**

Slop Oil: proceso físico-químico de corrientes líquidas

Características sobresalientes del proceso:

- Eficiencia operativa de alto rendimiento, con optimización de recursos y eficiencia energética.
- Versatilidad de instalaciones para el tratamiento de corrientes líquidas, oleosas y lodos base agua
- Recuperación de hidrocarburos y H_2O para utilización en circuito cerrado de procesos en planta, o reutilización del agua en pozos de inyección
- Emulsión líquida con una concentración de 1,5 a 1% de TDS
- Barros con un 1 a 5% de humedad
- Trazabilidad de tratamiento asegurada por lotes

comarsa

INCINERACIÓN (destrucción térmica)







Pioneros en la incineración de residuos especiales en la región, contamos con una amplia experiencia en materia de optimización del proceso basados en:

- la recuperación de materiales
- la reducción de masa incinerable
- la reducción de ceniza resultante
- las emisiones controladas

✓ Capacidad total instalada: **444 tn/mes**

PLANTA DE GNL





Frente a la necesidad de contar con un abastecimiento regular de combustible para nuestras instalaciones, y carentes de proyectos en mediano plazo pare el desarrollo de infraestructura industrial en la zona, Comarsa y Galileo Technologies montan en el predio la primer planta de autoabastecimiento de GNL por gasoducto virtual.





✓ Capacidad instalada: **80 m³** (2 isotanques instalados)
✓ Capacidad escalable: **80 m³** (2 isotanques adicionales)

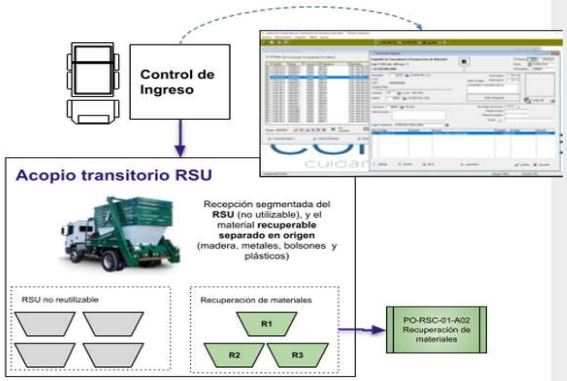
Planta de GNL (infraestructura: 2 isotanques iniciales, ampliable a 4)

Características sobresalientes de la instalación:

- Capacidad de almacenaje: 40 m^3 de GNL por isotanque
- Capacidad de vaporización: 1.000 Nm^3/h por isotanque
- Monitoreo remoto y sistemas de corte de emergencia
- Capacidad modular, adaptable al desarrollo de la infraestructura de Planta:
  - ✓ Actual: alimentación del horno de desorción térmica
  - ✓ Inmediata: alimentación de generadores eléctricos (2 generadores 500 KVA)
  - ✓ Mediano plazo: alimentación del horno de incineración N° 2 (en etapa de montaje)
  - ✓ Proyección: instalación de 2 generadores y adaptación a GNL del horno de incineración N° 1



Gestión de RSU y recuperación de materiales



Actualmente se recupera entre **20-30% de RSC** reutilizables/reciclables como **plástico y metal** del volumen total ingresado, para su acondicionamiento y posterior envío a reciclado o reúso.

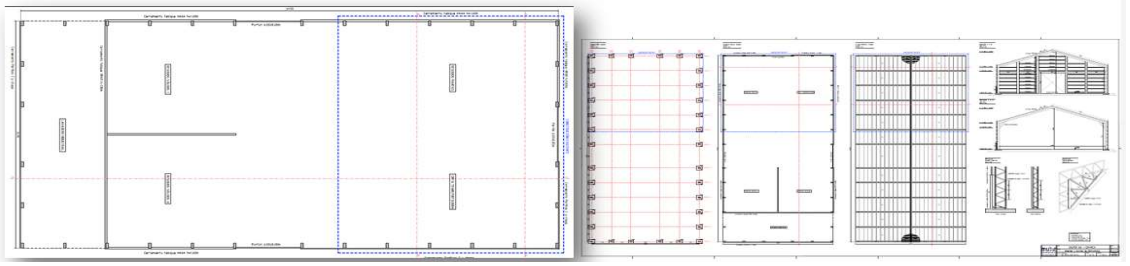
Para completar esta gestión se presentó el desarrollo del lavadero industrial y planta de procesamiento de plásticos/ metales, asociados a la reconstrucción del galpón N° 1, el cual ya se encuentra en proceso de adjudicación (licitación).

La **metodología R4-R5** certificará la recuperación de materiales contaminados para entrega a operadores de reciclaje. Los **RSU** recuperables (no-contaminados), se incorporan a este flujo de clasificación y entrega.

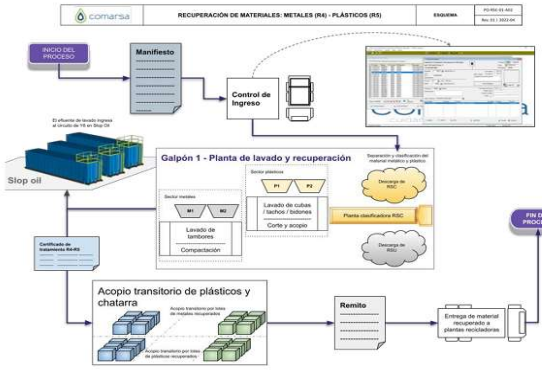
Reconstrucción del galpón N° 1 – Nuevo layout

Tomamos la oportunidad en el proyecto de reconstrucción del GP01 para rediseñar el layout anterior:

- Espacios segmentados para la recepción de corrientes sólidas condicionadas y urbanas
- Espacio para cinta transportadora y clasificación
- Lavadero para recuperación de materiales contaminados (R4-R5)



Recuperación de metal y plástico



Actualmente se recupera entre **20-30% de RSC** reutilizables/reciclables como **plástico y metal** del volumen total ingresado, para su acondicionamiento y posterior envío a reciclado o reúso.

Para completar esta gestión se presentó el desarrollo del lavadero industrial y planta de procesamiento de plásticos/ metales, el cual ya se encuentra en proceso de adjudicación de obra. La **metodología R4-R5** certificará la recuperación de materiales para entrega a operadores de reciclaje.



NUEVO HORNO: DESORCIÓN TÉRMICA SEMI-DIRECTA





Basados en la experiencia de **ingeniería y operación** de los tradicionales hornos de desorción directa que operaron en la Planta PIN desde el año 2012, combinado con el desarrollo de ingeniería propia para el montaje y performance del horno Vulcan, el departamento de **ingeniería de Comarsa** ha desarrollado el proyecto de desorción semi-directa.

La tecnología del proceso utiliza el flujo de calor por masa de aire como medio para separar los volátiles, siendo transportados por una corriente de aire a alta temperatura.

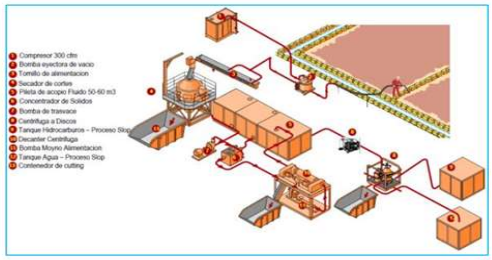
El proyecto montado prevé **incrementar en un 40%** la capacidad operativa a la Planta, planificando las **pruebas de funcionamiento** en el primer semestre 2023.

Plan 2023 > Sistema de captura y tratamiento de fase líquida de corrientes oleosas - Primer etapa

Desarrollando una alianza estratégica con una empresa líder en fabricación de sistemas modulares de almacenamiento de fluidos y plantas de tratamiento, se diseñó el proyecto de escalamiento del proceso de **secado de recortes** de perforación y **corrientes oleosas** en dos etapas.

La **primer etapa**, prevé el montaje de un sistema de deshidratación por **vortex**. El material deshidratado, es luego refinado mediante el tándem de zarandas y conducido al proceso de acondicionamiento en la playa de **blending**, para su desorción térmica indirecta.

La fase líquida oleosa es procesada a través de una **decanter**, mientras que una línea de **bombeo directo al proceso de slop oil,** permitirá conducir una potencial fase acuosa.



comarsa



Fuente: Empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

La empresa no informó detalles y evolución de compras y ventas.

3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
Diciembre 2021	$ 256 026 633	ARS
Diciembre 2022	$ 0	ARS
Marzo 2023	$ 0	ARS

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	GALILEO ENERGÍA	Argentina	30 71572954 3	$ 0	ARS
2	ERNESTO Y JORGE FERRARI S DE H	Argentina	30 64247304 7	$ 0	ARS
3	CIATI	Argentina	N/I	$ 0	ARS

Fuente: Empresa.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	PAN AMERICAN ENERGY, S.L., SUCURSAL ARGENTINA	Argentina	30-69554247-6	$ 600 000 000	ARS
2	YPF SOCIEDAD ANONIMA	Argentina	30-54668997-9	$ 300 000 000	ARS
3	SHELL ARGENTINA S.A.	Argentina	30-69557093-3	$ 45 000 000	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	FED. PATRONAL
N° de contrato:	222170
Desde:	01/08/2018 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	**Afiliación vigente**

Aseguradora:	SWISS MEDICAL
N° de contrato:	200215
Desde:	01/08/2017 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/07/2018 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	OMINT
N° de contrato:	1698
Desde:	01/01/2016 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/07/2017 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	GALENO
N° de contrato:	233088
Desde:	01/03/2014 - Absorción de una ART por parte de otra.
Hasta:	31/12/2015 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	MAPFRE
N° de contrato:	118331
Desde:	17/07/2008 - Alta de afiliación
Hasta:	28/02/2014 - Absorción de una ART por parte de otra.

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

3.6.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	RESPONSABIL CIVIL	FEDERACION PATRONAL S.A.	1876573	$ 0	USD
2	PATRIMONIAL	FEDERACION PATRONAL S.A.	1597768	$ 0	ARS
3	SEGUROS	LA MERIDIONAL CIA ARG DE SEGUROS	691113	$ 0	ARS
4	SEGUROS	LA MERIDIONAL CIA ARG DE SEGUROS	9097126	$ 0	ARS
5	CAUCION	SANCOR COOPERATIVA DE SEGUROS	229234	$ 0	ARS
6	CAUCION	SANCOR COOPERATIVA DE SEGUROS	229236	$ 0	ARS
7	CAUCION	LA MERIDIONAL CIA ARG DE SEGUROS	1001063	$ 0	ARS

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 detectó información.

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

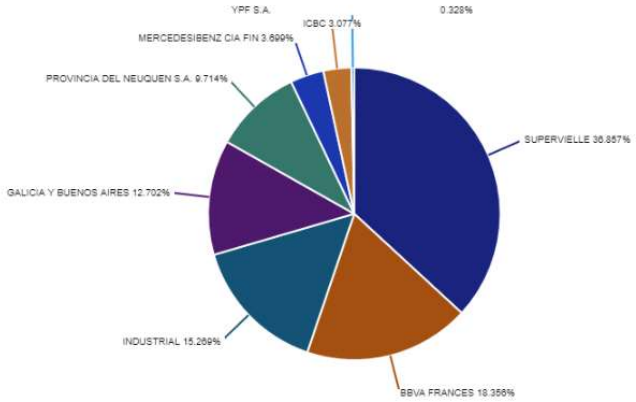
Banco	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
GALICIA Y BUENOS AIRES								
MULTIFINANZAS CIA FINANCIERA SA								
INDUSTRIAL			70 345	72 821	75 311	75 618	77 914	78 119
YPF S.A.	103	207	197	221	164	157	179	349
SUPERVIELLE	16 866	33 467	12 464	10 684	19 710	10 440	13 852	15 390
SANTANDER RIO S.A.	2	5	8	9	9	9	9	
PROVINCIA DEL NEUQUEN S.A.	4 807	2 846	1 898	1 924	963			
MERCEDESBENZ CIA FIN	36 786	36 623	36 724	36 583	36 715	35 285	35 248	35 237
ICBC	22 116	22 136	19 134	19 269	19 628	19 153	17 271	14 986
BBVA FRANCES	7 695	8 534	10 033	18 660	16 101	21 304	14 460	23 795
TOTAL PERIODO	**88 375**	**103 818**	**150 803**	**160 171**	**168 601**	**161 966**	**158 933**	**167 876**

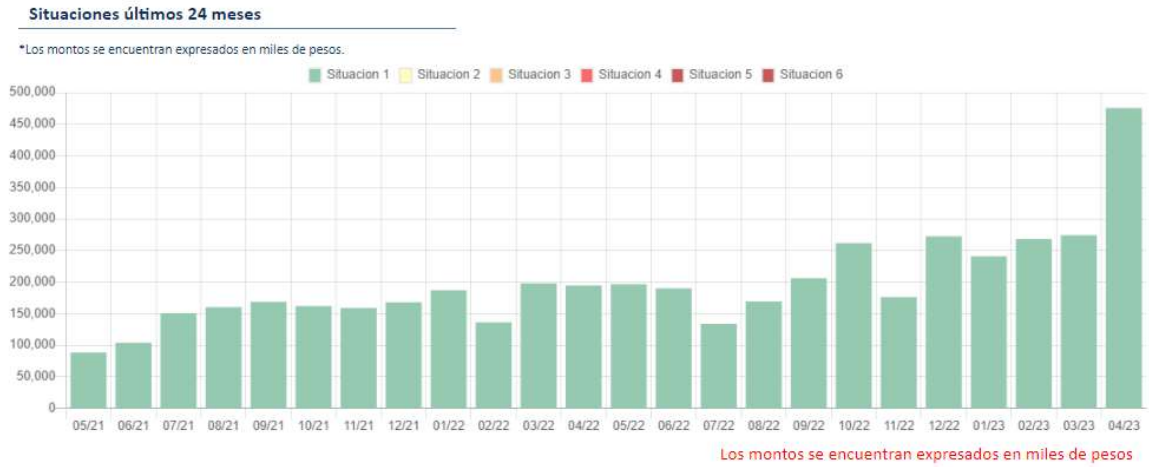
Banco	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022
GALICIA Y BUENOS AIRES								
MULTIFINANZAS CIA FINANCIERA SA			446	463				
INDUSTRIAL	78 039	77 666	152 793	155 703	152 492	152 779	82 823	83 025
YPF S.A.	149	299	255	385	252	311	337	
SUPERVIELLE	40 143	12 734	1 778	260	8 920		15 710	1 177
SANTANDER RIO S.A.								
PROVINCIA DEL NEUQUEN S.A.								50 235
MERCEDESBENZ CIA FIN	35 217	35 099	35 067	34 999	34 951	34 867	34 805	34 736
ICBC	12 642	10 242	2 684					
BBVA FRANCES	20 694		4 960	2 838		1 989		
TOTAL PERIODO	**186 884**	**136 040**	**197 983**	**194 648**	**196 615**	**189 946**	**133 675**	**169 173**

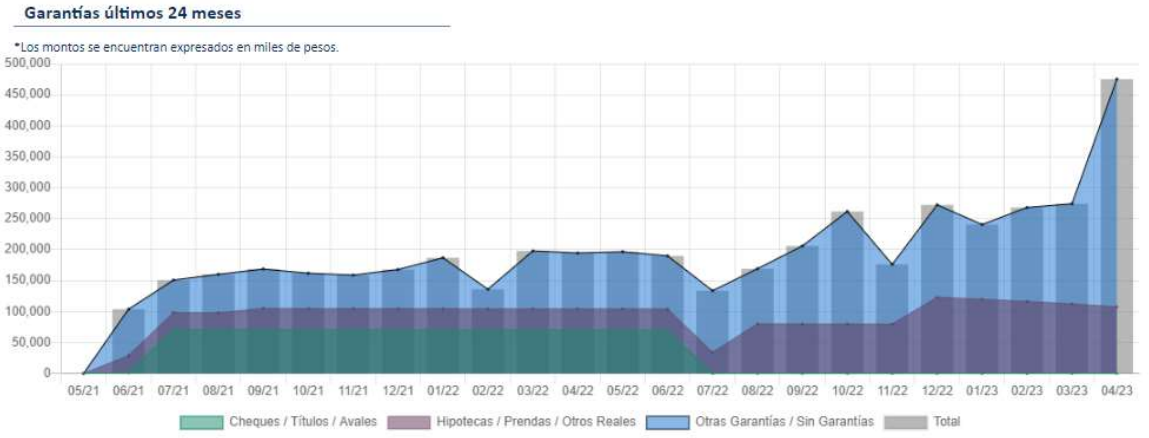
Banco	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023
GALICIA Y BUENOS AIRES		15 143	758	48 691	48 153	46 410	45 994	60 381
MULTIFINANZAS CIA FINANCIERA SA								
INDUSTRIAL	83 540	77 188	59 454	46 114	32 132	16 404	343	72 585
YPF S.A.	303	400	371	781	1 303	2 112	1 435	1 557
SUPERVIELLE	37 731	62 496	32 157	65 781	69 336	117 629	143 814	175 209
SANTANDER RIO S.A.								
PROVINCIA DEL NEUQUEN S.A.	49 768	49 339	48 845	48 385	47 908	47 266	46 755	46 178
MERCEDESBENZ CIA FIN	34 630	34 547	34 407	31 281	28 043	24 642	21 176	17 584
ICBC		5 102	197	13 796	13 707	13 559	14 507	14 626
BBVA FRANCES		17 400		17 452		16		87 259
TOTAL PERIODO	**205 972**	**261 615**	**176 189**	**272 281**	**240 582**	**268 038**	**274 024**	**475 379**

Importes expresados en Miles de Pesos

1 Situación Normal (atraso hasta 30 días)
2 Con Riesgo Potencial (atraso de 31 a 90 días)
3 Con Problemas (atraso de 91 a 180 días)
4 Con Alto Riesgo de Insolvencia (atraso de 181 a 365 días)
5 Irrecuperable (atraso de más de 365 días)
6 Irrecuperable por Disposición Técnica (Morosos de ex-entidades financieras, con atraso de más de 180 días)
B.C.R.A. no informa







5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANCO SUPERVIELLE	$ 8 043 377	ARS
2	BANCO BBVA	$ 113 568	ARS
3	BANCO GALICIA	$ 0	ARS

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
10	GANANCIAS SOCIEDADES	ACTIVO	2008-04
30	IVA	ACTIVO	2008-04
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2008-04
211	BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	ACTIVO	2008-12
216	SIRE - IVA	ACTIVO	2023-03
217	SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS	ACTIVO	2010-06
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	2008-04
353	RETENCIONES CONTRIB.SEG.SOCIAL	ACTIVO	2017-09
5900	IIBB CONVENIO MULTILATERAL	ACTIVO	2008-04

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 0**

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 **20/07/2023** 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

Período	Incluido en declaración jurada	Aportes de seguridad social	Aportes de obra social	Contribución patronal de obra social
07/2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO
08/2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO
09/2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO
10/2022	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
11/2022	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
12/2022	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
01/2023	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
02/2023	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
03/2023	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
04/2023	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
05/2023	SI	IMPAGO	PAGO	PAGO
06/2023	SI	IMPAGO	IMPAGO	PAGO PARCIAL
Referencias:	Pago	Pago parcial	Impago	No declarado

COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SOCIEDAD ANONIMA, CUIT 30710520387, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 20/07/2023.



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SOCIEDAD ANONIMA CUIT 30710520387 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 20/07/2023 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: 5176bab4-ddfb-4283-95e0-8448ed5b5ad0

Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social Argentina · AFIP · CFT · RENATRE · SRT

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD


SEARCH CRITERIA

Datos consultados: COMPAÑIA DE SANEAMIENTO Y RECUPERACION DE MATERIALES SOCIEDAD ANONIMA - 30710520387
Fecha: 20/07/2023

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: LUIS Y GOMEZ SA - 30707320385
Fecha: 20/07/2023

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: DASSAULT SA - 30708069341
Fecha: 20/07/2023

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: LUIS JUAN MANUEL - 20246944297
Fecha: 20/07/2023

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: LUIS JUAN MANUEL - 20246944297
Fecha: 20/07/2023

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

Consultar con el área Gestión de Proveedores.

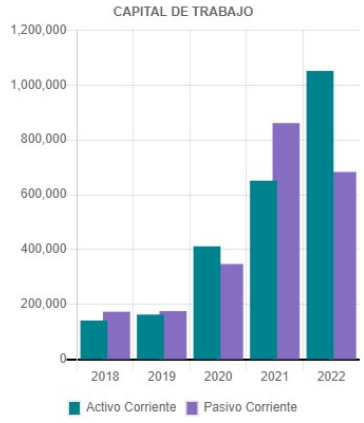
8- Estados Contables

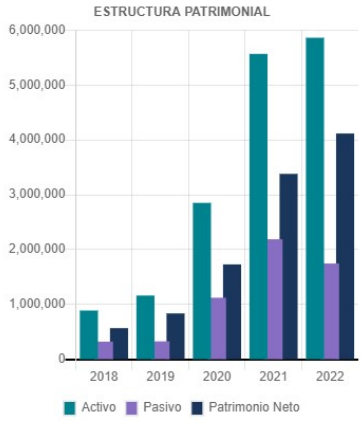
8.1 DATOS CONTABLES

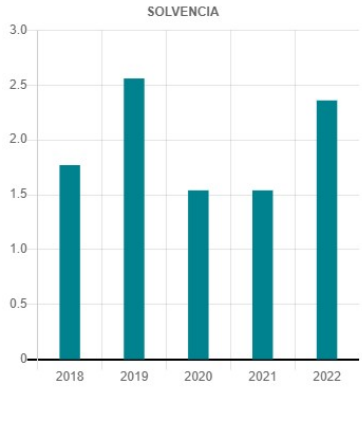
Activo

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Caja y Bancos	777	2 269	303	2 860	6 960
Inversión corriente	0	0	0	0	0
Ant Créditos por ventas	58 515	84 649	270 774	460 734	419 454
Otros Créditos	48 627	33 618	49 341	60 499	566 292
Bienes Cambio	0	0	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	33 431	42 389	91 427	127 116	58 988
Total De Activo Corriente	141 350	162 926	411 845	651 208	1 051 694
Créditos Por Ventas	0	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	2 260	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	863 186	1 139 221	2 689 614	5 507 908	5 554 713
Depreciación Acumulada	118 629	141 789	252 134	591 181	744 232
Bienes De Uso	744 557	997 433	2 437 480	4 916 727	4 810 482
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	2 303	1 497	0	0	0
Total Activo No Corriente	746 860	998 930	2 439 740	4 916 727	4 810 482
Total Activo	888 210	1 161 856	2 851 585	5 567 935	5 862 175

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



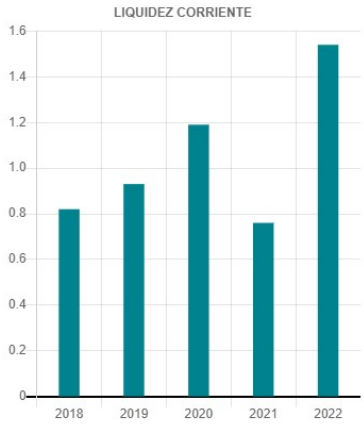


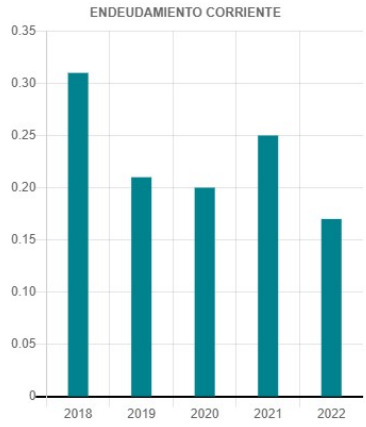


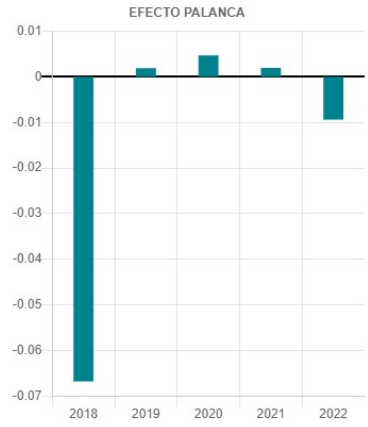
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	69 335	92 828	156 677	434 713	302 911
Préstamos (Deudas Bancarias)	49 057	27 444	102 115	222 958	158 769
Remuneraciones Y Cargas Sociales	16 456	24 150	43 316	113 200	118 742
Cargas Fiscales	28 717	25 753	36 920	84 427	60 786
Anticipos De Clientes	0	0	0	0	0
Otros Pasivos	9 693	5 450	8 226	5 988	41 870
Total Pasivo Corriente	173 260	175 626	347 255	861 287	683 078
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0	0
Préstamos	37 112	0	0	0	74 587
Deudas Fiscales	110 602	150 518	344 102	633 418	632 001
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	430 602	693 234	355 882
Previsiones	0	0	0	0	398
Total Pasivo No Corriente	147 714	150 518	774 704	1 326 652	1 062 868
Total Pasivo	320 973	326 144	1 121 959	2 187 939	1 745 946
Capital Social	473 177	739 472	82 664	161 024	161 024
Resultados No Asignados	94 059	96 240	1 646 962	3 218 973	3 955 206
Patrimonio Neto	567 236	835 712	1 729 626	3 379 997	4 116 229

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



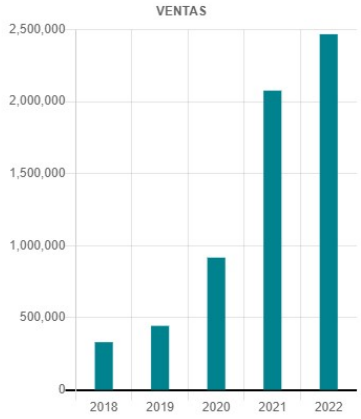


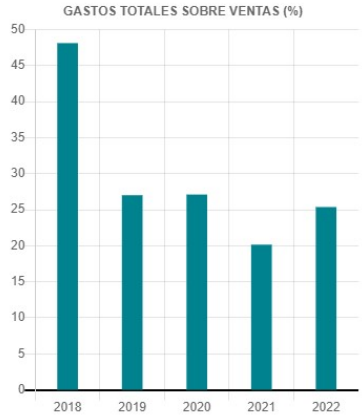


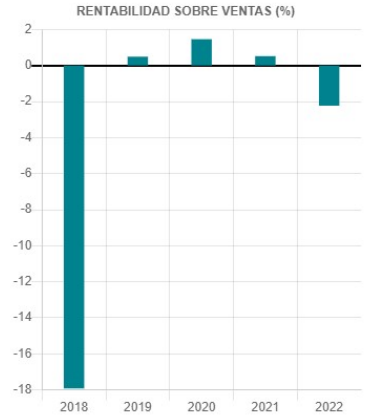
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Ventas	330 788	444 171	917 371	2 075 943	2 467 135
Compras Del Ejercicio	0	0	428 852	1 385 583	1 229 208
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	216 524	250 290	614 448	1 914 705	1 892 754
Resultado Bruto	114 264	193 881	302 923	161 239	574 381
Amortizaciones	12 733	23 160	58 864	100 042	138 834
Gastos de Comercialización	16 571	11 889	32 900	53 308	115 810
Gastos de Administración	142 560	108 057	214 956	361 797	507 304
Gastos Financieros	0	0	733	3 097	2 701
Otros Ingresos	1 473	0	10 560	239 526	0
Otros Egresos	0	0	0	0	1 104
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	2 123	-14 538	53 540	119 332	323 437
Impuesto a las Ganancias	17 995	57 217	105 075	91 092	325 938
Resultado	-59 266	2 181	13 360	10 802	-55 039

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	1,77	2,56	1,54	1,54	2,36
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,57	0,39	0,65	0,65	0,42
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,31	0,21	0,20	0,25	0,17
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	-31 909,78	-12 700,06	64 590,31	-210 078,17	368 615,69

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,82	0,93	1,19	0,76	1,54
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,82	0,93	1,19	0,76	1,54
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	5,65	5,25	3,39	4,51	5,88
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	328,44	441,69	154,63	144,04	111,08
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,37	0,38	0,32	0,37	0,42
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	0,44	0,45	0,38	0,42	0,51
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,15	0,03	0,06	0,07	0,06
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	3,13	0,74	1,34	1,29	1,14
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	95,08	22,55	40,63	39,20	34,52

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	34,54	43,65	33,02	7,77	23,28
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	-17,92	0,49	1,46	0,52	-2,23
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	-18,36	0,49	0,31	-11,02	-2,19
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	-57 600 337	50 775 970	-3 795 762	-353 908 808	-187 566 421
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	-17,41	11,43	-0,41	-17,05	-7,60
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-0,10	0,00	0,01	0,00	-0,01
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	-6,67	0,19	0,47	0,19	-0,94
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	-28 538 049	82 557 480	178 031 726	205 032 610	412 434 850
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	-0,09	0,25	0,16	0,09	0,24
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	-0,09	0,19	0,19	0,10	0,17
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	0,00	0,00	242,76	66,21	152,69

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,05	0,03	0,04	0,03	0,05
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,43	0,24	0,23	0,17	0,21
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,48	0,27	0,27	0,20	0,25
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	0,76	0,84	0,71	0,69	0,86
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	58,47	43,07	41,41	49,15	34,65

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

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 2020, 2021 y 2022 (fecha de cierre 31/12) expresados en Pesos Argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2022 alcanzaron a un total de $2.467 Millones vs $2.075 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 18.8%.
- Los Costos Directos disminuyeron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 92.2% al 76.7% mientras que los Gastos de Estructura aumentaron, pasando del 20.0% al 25.3% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Ingresos por $323.4 Millones (13.1% s/ventas) correspondientes a Resultados Financieros y por Tenencia (incluye RECPAM), y Egresos Netos por $1.1 Millones (0.1% s/ventas) afectados a Otros Egresos.
- Según lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una pérdida Final de -$55.0 Millones (-2.23% s/ventas) vs la ganancia de $10.8 Millones (0.52% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2022 crecimiento de Ventas, caída de Costos Directos y alza de Gastos de Estructura, presentando una leve pérdida final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente aumentó de 0.76 a 1.54, ingresando dentro de parámetros adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $368.6 Millones, equivalente al 6.3% del Activo, siendo muy exigua la relación.

En resumen, la situación financiera resultó dispar, con muy buen nivel de liquidez y Capital de Trabajo en muy baja relación con el Activo.

Patrimoniales:

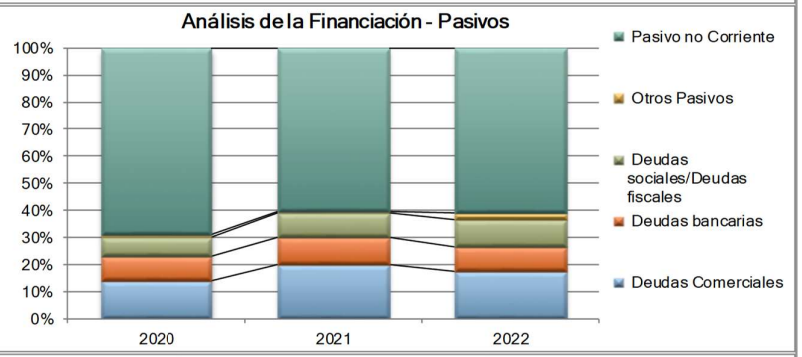
- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue $4.116 Millones vs $3.379 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN solo $161.0 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo ajustada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 29.8% del Activo siendo las Deudas Fiscales a corto y largo plazo (39.7% del Pasivo Total) y Otros Pasivos a corto y largo plazo (22.8% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial pasó de 1.54 a 2.36, permaneciendo en parámetros elevados, mientras que el Endeudamiento Corriente cayó de 0.25 a 0.17, también manteniéndose en valores muy satisfactorios.

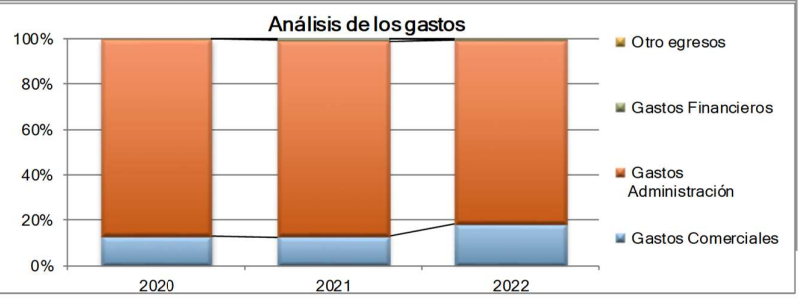
En resumen, la situación Patrimonial resultó satisfactoria, con elevada Solvencia y bajo Endeudamiento Corriente, pero con volátil capitalización.

8.2 ANÁLISIS VERTICAL

Períodos Analizados			2020/2021/2022
Concept	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	303.353	2.859.816	6.959.513
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	270.773.590	460.733.543	419.453.531
Otros Créditos	51.601.119	60.499.462	566.292.342
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	2.437.480.255	4.916.727.000	4.810.481.509
Otros activos corrientes	91.426.805	127.115.620	58.988.486
Activo Corriente	**2.851.585.122**	**5.567.935.441**	**5.862.175.381**
Deudas Comerciales	156.677.100	434.713.152	302.910.781
Deudas bancarias	102.115.199	222.957.978	158.768.666
Deudas sociales/Deudas fiscales	80.236.141	197.627.133	179.528.272
Otros Pasivos	8.226.319	5.988.344	41.870.469
Pasivo no Corriente	774.703.896	1.326.651.940	1.062.867.889
Pasivo	**1.121.958.656**	**2.187.938.547**	**1.745.946.076**
Gastos Comerciales	32.899.514	53.308.182	115.809.623
Gastos Administración	214.955.547	361.797.293	507.303.840
Gastos Financieros	733.357	3.096.666	2.701.092
Otro egresos	-	-	1.104.448
Impuesto a las ganancias	105.074.979	91.091.535	325.937.926
Total	**353.663.397**	**509.293.676**	**952.856.929**



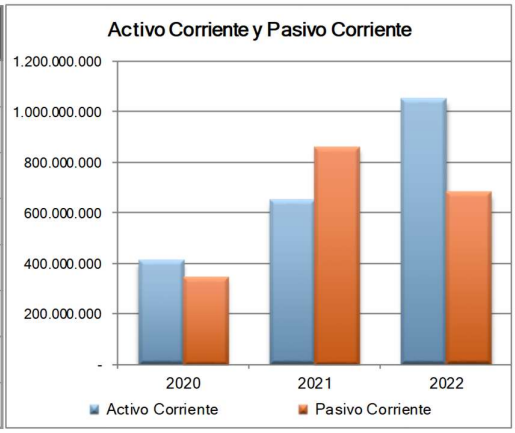




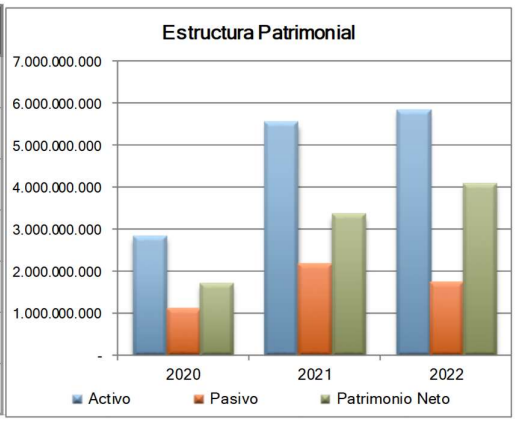
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2020/2021/2022

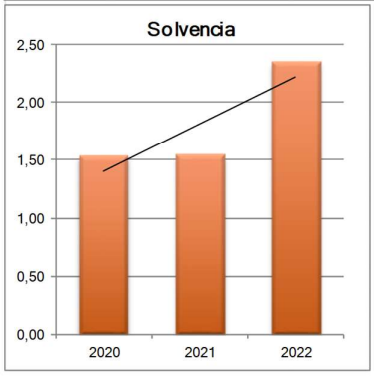
Analisis Patrimonial	dic-20	dic-21	dic-22
Solvencia	1,54	1,54	2,36
Patrimonio Neto sobre Activo	61%	61%	70%
Endeudamiento corriente	0,20	0,25	0,17
Capital corriente	0,02	-0,04	0,06
Activo no Cte sobre Activo	86%	88%	82%
Financiación del activo no cte.	1,03	0,96	1,08
Deuda bancaria sobre Pasivo	9%	10%	13%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	14%	20%	17%

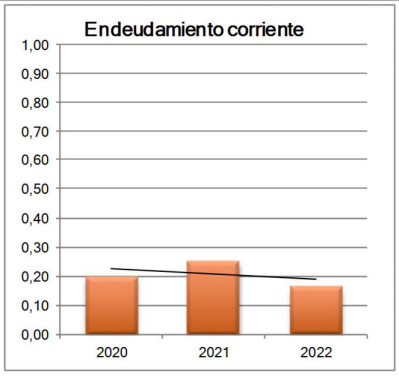


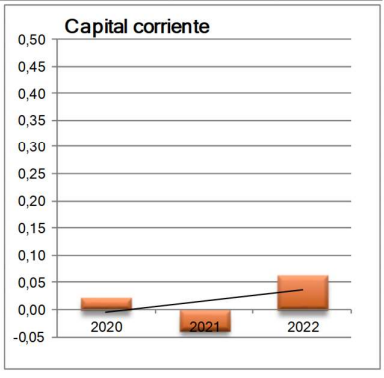
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Activo Corriente	$ 411.845.072	$ 651.208.441	$ 1.051.693.872
Activo no Corriente	$ 2.439.740.051	$ 4.916.727.000	$ 4.810.481.509
Activo	$ 2.851.585.122	$ 5.567.935.441	$ 5.862.175.381
Pasivo Corriente	$ 347.254.760	$ 861.286.607	$ 683.078.187
Pasivo no Corriente	$ 774.703.896	$ 1.326.651.940	$ 1.062.867.889
Pasivo	$ 1.121.958.656	$ 2.187.938.547	$ 1.745.946.076
Patrimonio Neto	$ 1.729.626.467	$ 3.379.996.894	$ 4.116.229.305



Trends



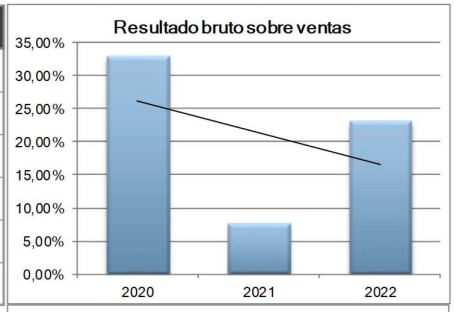




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

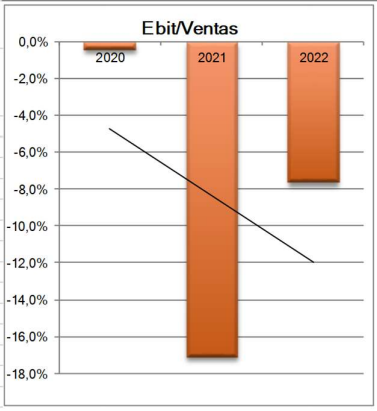
Períodos Analizados	2020/2021/2022		
Análisis de rentabilidad	dic-20	dic-21	dic-22
Rentabilidad de la inversión total	0,8%	0,3%	-1,3%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	6,9%	3,1%	6,6%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	4,2%	1,9%	4,7%
Resultado bruto sobre ventas	33,0%	7,8%	23,3%
Rentabilidad sobre Ventas	1,5%	0,5%	-2,2%
Costo del financiamiento	0,1%	0,1%	0,2%

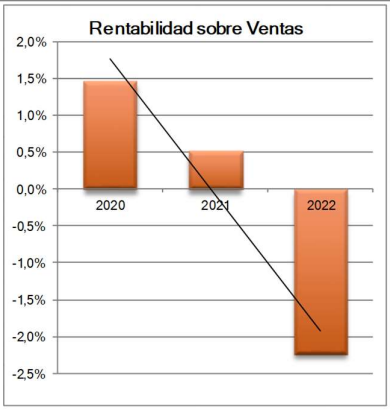


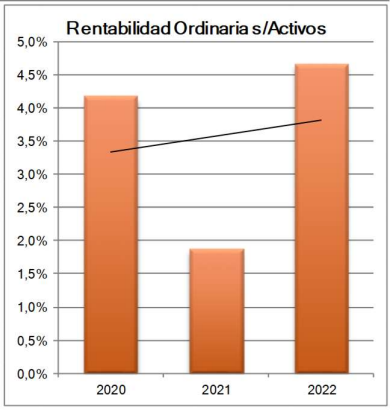
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Ventas	$ 917.371.280	$ 2.075.943.207	$ 2.467.135.407
Costo de Ventas	$ 614.448.163	$ 1.914.704.588	$ 1.892.753.946
Resultado del ejercicio	$ 13.359.571	$ 10.802.457	$ -55.038.587
Ebit	$ -3.795.763	$ -353.908.809	$ -187.566.422
Ebit/Ventas	-0,4%	-17,0%	-7,6%
EBITDA/Ventas	0,19	0,10	0,17
EBITDA/Intereses	242,76	66,21	152,69



Trends





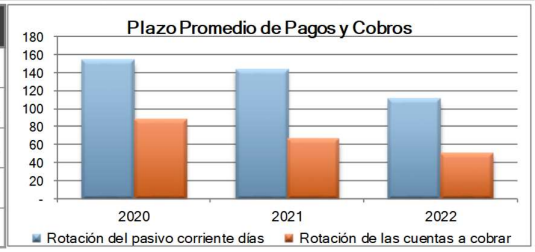


Importes Expresados en Miles de Pesos

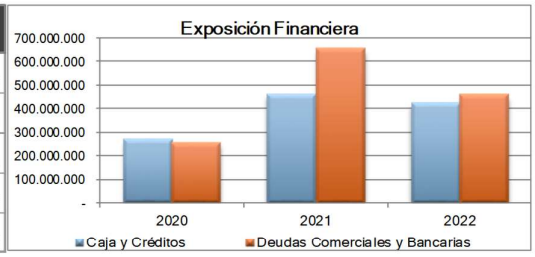
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados			2020/2021/2022

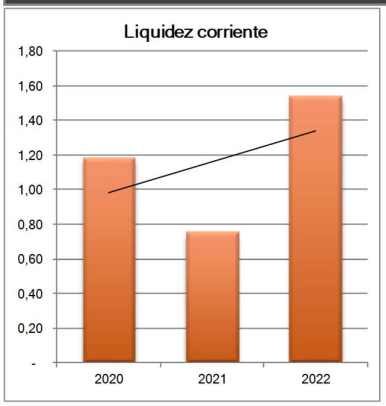
Analisis Financiero	dic-20	dic-21	dic-22
Liquidez corriente	1,19	0,76	1,54
Liquidez acida	1,19	0,76	1,54
Rotación del pasivo corriente días	155	144	111
Rotación de las cuentas a cobrar	89	67	51
Efecto Palanca	0,00	0,00	-0,01

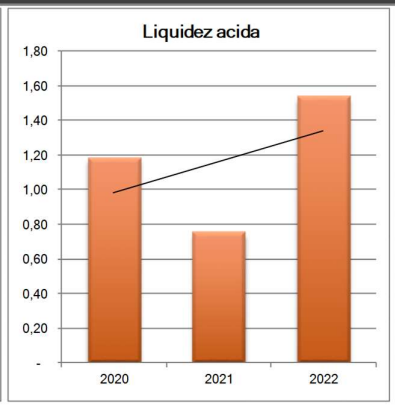


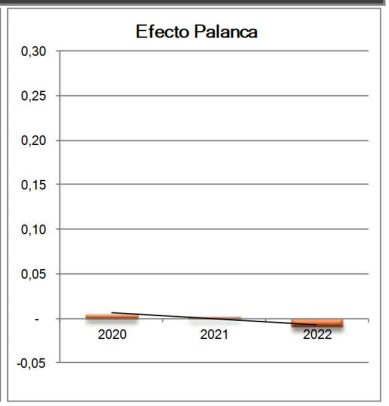
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	303.353	2.859.816	6.959.513
Creditos por ventas	270.773.590	460.733.543	419.453.531
Deudas Comerciales	156.677.100	434.713.152	302.910.781
Deudas bancarias	102.115.199	222.957.978	158.768.666
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	0	0

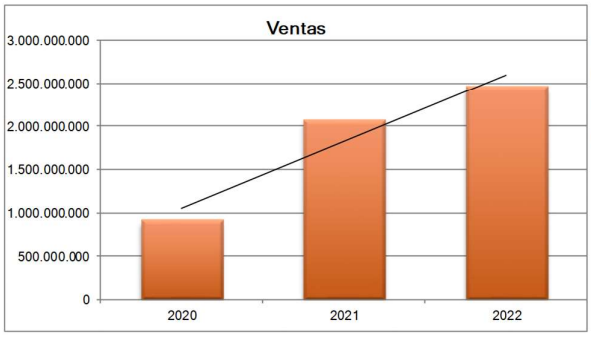


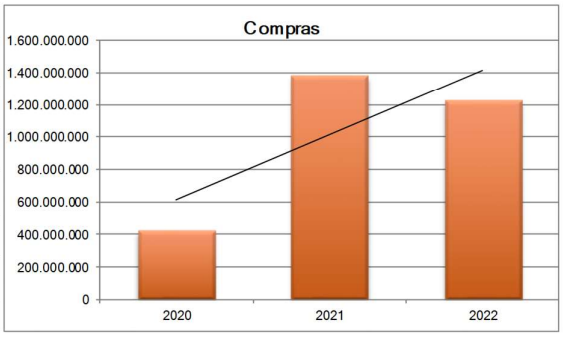
Trends









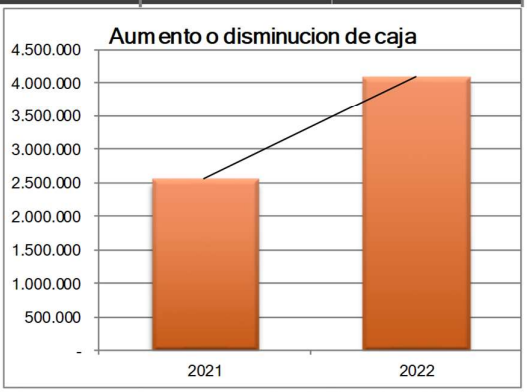


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021/2022	
Análisis del Flujo de fondos	dic-21	dic-22
Resultado del ejercicio	$ 10.802.457,00	$ -55.038.587,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 100.041.952,00	$ 138.834.419,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 110.844.409,00	$ 83.795.832,00
Variación de créditos por ventas	$ -189.959.953,00	$ 41.280.012,00
Variación de otros créditos	$ -8.898.343,00	$ -505.792.880,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -35.688.815,00	$ 68.127.134,00
Variación de cuentas a pagar	$ 278.036.052,00	$ -131.802.371,00
Variación de deudas sociales	$ 69.884.571,00	$ 5.542.064,00
Variación de deudas fiscales	$ 336.822.310,00	$ -25.057.445,00
Variación de otras deudas	$ 260.394.180,00	$ -301.469.994,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ 397.714,00
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 821.434.411,00	$ -764.979.934,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 1.561.208.162,00	$ 791.270.998,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ 78.359.808,00	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -2.579.288.697,00	$ -32.588.928,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -118.286.316,00	$ -6.297.864,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ 120.842.779,00	$ -64.189.312,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ 74.586.874,00
Aumento o disminucion de caja	$ 2.556.463,00	$ 4.099.698,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	205.594.617	$	S/Patrimonio Neto	143.442.359	$
Compras Mensuales	102.434.037	$	S/Capital de Trabajo	10.404.871	$
Modo de Cobro s/Balance	58	días	S/Activos Líquidos	10.550.346	$
Modo de Pago s/Balance	122	días	S/Variables Combinadas	38.416.935	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	66.048.299	132.096.598	198.144.896	264.193.195	396.289.793	528.386.390
	80%	58.709.599	117.419.198	176.128.797	234.838.396	352.257.593	469.676.791
	65%	47.701.549	95.403.098	143.104.647	190.806.196	286.209.295	381.612.393
	50%	36.693.499	73.386.999	110.080.498	146.773.997	220.160.996	293.547.995
	40%	29.354.799	58.709.599	88.064.398	117.419.198	176.128.797	234.838.396
	30%	22.016.100	44.032.199	66.048.299	88.064.398	132.096.598	176.128.797
	20%	14.677.400	29.354.799	44.032.199	58.709.599	88.064.398	117.419.198
	10%	7.338.700	14.677.400	22.016.100	29.354.799	44.032.199	58.709.599
	2%	1.467.740	2.935.480	4.403.220	5.870.960	8.806.440	11.741.920

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2020/2021/2022			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	2,11	10	Liquidez corriente	ratio	1,35	8
Endeudamiento corriente	ratio	0,19	10	Liquidez acida	ratio	1,35	10
Capital corriente	%	3,9%	2	Rotación del pasivo corriente días	días	122	6
Activo no Cte sobre Activo	%	83,7%	1	Rotación de las cuentas a cobrar	días	58	10
Financiación del activo no cte.	ratio	1,05	9	Efecto Palanca	ratio	- 0,01	1
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	12,3%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	17,5%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,1%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	4,2%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	-0,8%	1	Gastos Administración sobre Ventas	%	20,2%	1
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	6,0%	3	Gastos Totales sobre Ventas	%	24,5%	6
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	4,1%	3	Vida restante de Bienes de Uso	años	38	10
Resultado bruto sobre ventas	%	21,2%	10	Rotación de bienes de cambio	días	-	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	-1,3%	1	Rotación del activo	veces	0,39	1
Costo del financiamiento	%	0,1%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	-8,8%	1	65,87			
EBITDA/Ventas	%	15,6%	7				
EBITDA/Intereses	%	144,40	10				

