DOSSIER FIDELITAS

MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO

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

ARGENTINA

Marzo 2021

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		**80%**	**16**						

Tipo de Empresa	**Servicios**		No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo	Regular		Bueno		Muy Bueno		Excelente
2. Situación Económico-Financiera					1	2		3		4		5
2.1.1	**Solvencia**				0,490	0,490	0,727	0,727	0,963	0,963	1,200	1,200
												x
2.1.2	**Endeudamiento Corriente**				2,000	2,000	1,500	1,500	1,000	1,000	0,500	0,500
												x
2.2.1	**Índice de liquidez**				0,900	0,900	1,200	1,200	1,500	1,500	1,800	1,800
					x							
2.3.1	**Rentabilidad Bruta:**				0,200	0,200	0,267	0,267	0,333	0,333	0,400	0,400
												x
2.3.2	**Rentabilidad Operativa**				0,020	0,020	0,073	0,073	0,127	0,127	0,180	0,180
								x				
2.3.3	**Rentabilidad Neta**				0,030	0,030	0,087	0,087	0,143	0,143	0,200	0,200
								x				
Total Situación Económico-Financiero		**73%**	**22**									

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**	16	**20**	**80%**	**10,0%**	**0,8**
2	**Situación Económico-Financiera**	22	**30**	**73%**	**90,0%**	**6,6**
Resultado Final		**7,4**				

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

1.2. CONCLUSIÓN:

MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO, tiene 48 años, esta domiciliado en la Provincia de Santa Fe, Argentina y según la información de AFIP, se dedica a los Servicios Personales.
Informa contar con 1 empleado subcontratado. No registra afiliación las Aseguradoras de Riesgos de Trabajo, y no presenta deuda exigible de Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social según información de AFIP.
Opera normalmente con los bancos, sin registrar cheques rechazados por Sin Fondos. No se observan antecedentes judiciales, embargos, eventos de Integridad o Prensa Negativa. La Agencia de Recaudación de la Pcia. De Bs. As. informa que el CUIT de la empresa no tiene bienes asociados e inexiste como agente de recaudación.
Según la Manifestación de Bienes al 28/02/2021, presentó una adecuada situación económica, alcanzando los Ingresos un total de $14.5 Millones con un Resultado Final $1.5 Millones, equivalente al 10.8% s/ingresos.
En el aspecto Financiero presentó una mala Liquidez Corriente (0.36) y el Capital de Trabajo mostro un saldo negativo de -$506 Mil. El Activo Total declarado ($57.2 Millones) corresponde a Bienes de Usos (99.5%s/activo), y el resto a Créditos por Ventas y Disponibilidades. El Pasivo (100% corriente) está formado por las Obligaciones Comerciales. El Patrimonio Neto fue de $56.7 Millones.
Según fuentes externas, importa aproximadamente US$17.1 Mil en Masilla, Cementos de Resina, Bombas para Líquidos y Herramientas Neumáticas.
El analizado no entregó toda la información solicitada (no informa el monto de ventas realizadas a PAE, clientes y proveedores), ni tampoco informa en que consiste la actividad desarrollada.
En vistas de la información suministrada y analizada, y si bien no se encuentran elementos que impidan la relación comercial, recomendamos cierta cautela. Creemos necesario que el analizado complete la información que no fue entregada.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**$ 14 508 456**	**Sin información**
Límite de compra	**$ 4 352 536**	**----------**

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 6
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 6
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 6
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 6
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 7
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 11
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 11
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 11
2.7.1 Socios / Accionistas 11
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 11
2.7.3 Directivos 11
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 12
2.8 ACTIVOS 12
2.8.1 Inmuebles 12
2.8.2 Rodados 12
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 12
2.10 CERTIFICACIONES 13
2.10.1 Certificaciones de Calidad 13
2.10.2 Distinciones Obtenidas 13
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 13
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 13
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 13

3- SITUACIÓN COMERCIAL 14

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 14
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 14
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA 14
3.4 COMPRAS ANUALES 14
3.5 PROVEEDORES 14
3.6 CLIENTES 14
3.7 SEGUROS 14
3.7.1 Registro de contratos con las ART 14
3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago 14
3.7.3 Otros Seguros contratados 14

4- COMERCIO EXTERIOR 15

4.1 IMPORTACIONES 15
4.2 IMPORTACIONES POR PAÍS (ÚLTIMOS 12 MESES) 15
4.3 IMPORTACIONES POR RUBRO (ÚLTIMOS 12 MESES) 16

4.4 EXPORTACIONES 16

5- SITUACIÓN BANCARIA 17

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 17
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 17
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 18

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 19

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*) 19
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*) 19
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 20
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 20
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 20
6.3.3 Embargos 20
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 20
Deuda exigible en Aportes y Contribuciones de Seguridad Social 20

7- INTEGRIDAD 22

7.1 INTEGRIDAD 22
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 22

8- ESTADOS CONTABLES 23

8.1 DATOS CONTABLES 23
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 28
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 29
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 30
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 31
8.6 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 32
8.7 SCORE DE BALANCE 33

2- Datos Organizacionales

MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO.
CUIT	20-22709711-7.
Domicilio	FRENCH 238, (2156), FRAY LUIS BELTRAN, SANTA FE, ARGENTINA
Posibles teléfonos	45413248 - 4781591
Actividad	960990 - SERVICIOS PERSONALES N.C.P.
Fecha de Nacimiento	18/08/1972
Pais de Nacimiento	Argentina
Edad	48
Nacionalidad	Argentina
Otros posibles domicilios, vinculados, o eventuales.	MELIAN 4265 PB C, (1430), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA FRENCH 238, (2156), FRAY LUIS BELTRAN, SANTA FE, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO, tiene 48 años de edad, esta domiciliado en la Provincia de Santa Fe, Argentina y según la información de AFIP, se dedica a los Servicios Personales.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

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

MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO CUIT: ***20-22709711-7***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

IVA	09-2008
GANANCIAS PERSONAS FISICAS	09-2008
REG. TRAB. AUTONOMO Categoria T3 Cat II Ingresos desde $25.001	10-2008

****

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: *960990 (F-883) SERVICIOS PERSONALES N.C.P.* Mes de inicio: *11/2013*
Secundaria(s):

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

DOMICILIO FISCAL - AFIP

FRENCH 238
FRAY LUIS BELTRAN
2156-SANTA FE

Vigencia de la presente constancia: ***31-03-2021*** a ***30-04-2021*** Hora **09:45:39** Verificador **109258254707**

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

AFIP		CUIT Nº: 20227097117	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO	
		Fecha de Presentación: 23/02/2021	Hora: 14:00
F. 2002	Versión 200	Nro. de Transacción: 772996871	MD5: d255901c4aa9a30fdf04f05a7ffc7bec
		Período: 202101	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período	
Concepto	**Importe**
Total del Débito Fiscal	$ 275513.96
Total del Crédito Fiscal	$ 10207.38
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	$ 265306.58
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	$ 265306.58
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	$ 148874.22
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período	$ 0.00
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP	$ 116432.36

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

Fuente: Empresa

AFIP F.711 V.2200

GANANCIAS PERSONAS HUMANAS
DECLARACIÓN JURADA Original

Período 2019
Establecimiento 0
N°transacción 737556013

MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO
[CUIT 20-22709711-7]
MD5 33d918c7b8652d628fd9ebbaaf2e593c
Fecha Presentación 31/07/2020

Categorías	Total de Ingresos Gravados		Gastos y deducciones		Resultado Neto	
Rentas	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera
1ra	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
2da acciones	-	$ 0,00	-	$ 0,00	-	$ 0,00
2da instrumentos y otros	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
2da dividendos y utilidades	$ 0,00	-	$ 0,00	-	$ 0,00	-
3ra	$ 2.326.940,78	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 2.326.940,78	$ 0,00
4ta	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO

GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, titulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$ 0,00
IMPUESTO determinado por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, titulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$ 0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 0,00
IMPUESTO determinado por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, titulos, bonos y demás valores- Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina.	$ 1.572.975,28
IMPUESTO determinado- excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, titulos, bonos y demás valores- Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 483.470,54
Juegos de Azar	$ 0,00
IMPUESTO Determinado Juegos de Azar	$ 0,00

DETERMINACIÓN DEL SALDO

Impuesto Determinado	$ 483.470,54
Pagos a cuenta que no generan saldo a favor.	$ 0,00
Anticipos cancelados con cómputo de impuesto sobre los débitos y créditos	$ 0,00
Cómputo del impuesto sobre los créditos y débitos para cancelación de DDJJ	$ 137.996,18
Anticipos cancelados con cómputo de bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Impuesto cancelado con cómputo de bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Retenciones y Percepciones	$ 179.579,56
Anticipos cancelados en efectivo o compensación	$ 102.074,80
Anticipos cancelados con planes de mis facilidades	$ 0,00
Liberación	$ 0,00
Diferimiento	$ 0,00
Otros	$ 0,00
Saldo a favor del contribuyente del período fiscal anterior	$ 0,00
Saldo a favor proveniente de la sucesión indivisa	$ 0,00

SALDO A FAVOR

Contribuyente	$ 0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo de bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo del impuesto sobre los Créditos y Débitos	$ 0,00
AFIP	$ 63.820,00

BIENES Y DEUDAS

	Inicio	Cierre
Bienes	$ 1.437.254,74	$ 1.776.417,22
Deudas	$ 0,00	$ 0,00
Patrimonio Neto Total	$ 1.437.254,74	$ 1.776.417,22

JUSTIFICACIÓN PATRIMONIAL

Monto Consumido	$ 1.688.440,71

Declaro bajo juramento que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que no he omitido ni falseado dato alguno, siendo fiel expresión de la verdad

Fuente: Empresa

ADMINISTRACION PROVINCIAL DE IMPUESTOS Provincia de Santa Fe	Declaración Jurada Impuesto sobre los Ingresos Brutos	OSIRIS Nº Formulario 5401 Número verificador 033255

ORIGINAL

C.U.I.T: 20-22709711-7 **Nº DE INSCRIPCION** 091-041674-2

Apellido y Nombre o Razón Social : **CONDICION ANTE IVA:**

MOSCARELLA, GABRIEL ALFREDO Responsable inscripto

ANTICIPO: 1 **AÑO:** 2021

Fecha de vencimiento: 19/02/2021

Cantidad de actividades declaradas : 1 de 1

Código	FcodAct	Descripción	Monto imponible	Alicuota	Impuesto determinado
960990		SERVICIOS PERSONALES N.C.P.	1.311.971,25	3,30	43.295,05

	SUBTOTAL	43.295,05
	DIFERENCIA MINIMO	**0,00**
	IMPUESTO DETERMINADO	**43.295,05**
—	Saldo a favor del periodo 12/2020	**375.062,00**
	Retenciones	**0,00**
MENOS	Percepciones	**0,00**
	Derecho de registro e inspección	**0,00**
	Otros pagos	**0,00**
	Crédito Fiscal	**0,00**
	Saldo a favor de A.P.I.	**0,00**
	Saldo a favor del Contribuyente	**331.767,00**

El que suscribe MOSCARELLA GABRIEL CUIT o CUIL 20-22709711-7 en su carácter de TITULAR , declara bajo juramento que los datos consignados en la presente son correctos y completos y han sido cumplimentados a su leal saber y entender. Reconoce que esto no significa pago definitivo en virtud de los intereses que pudieren corresponder.

Lugar y Fecha Firma

5401	Importe Total a Pagar
Declaración Jurada	**0**

5401 033255 0 2

Reporte: rpfrmppi.rpt Versión 5.00.04

Fuente: Empresa

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA

Información no proporcionada por la empresa.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

No se detectó información.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

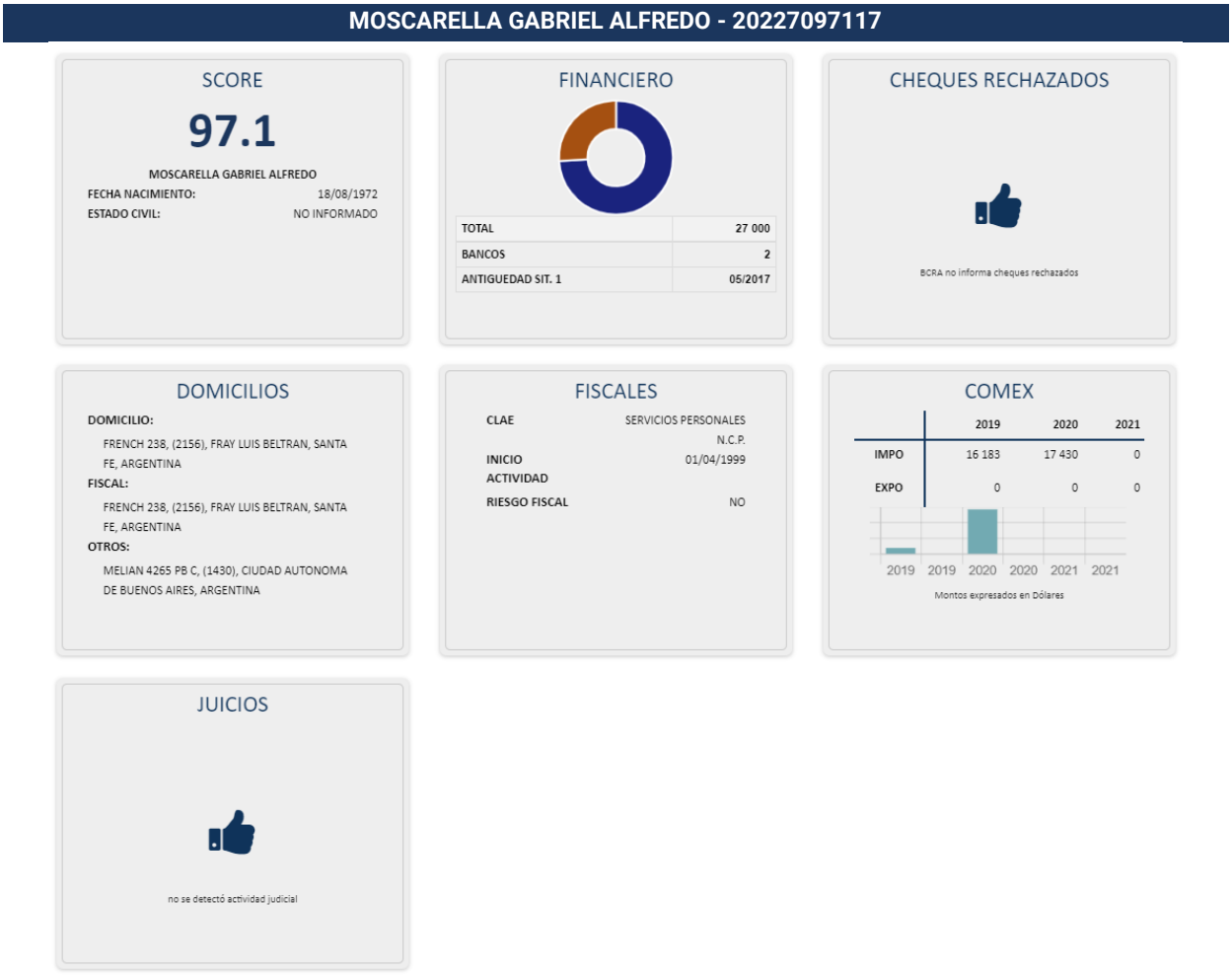
No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO	Argentina	20227097117	Titular

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos



2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No declara.

2.8.2 Rodados

Se adjunta documentación.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó informacion.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No declara.

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

No declara.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2018	1	0	0	1
2019	1	0	0	1

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

- Servicios Personales

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

No declara.

3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA

La empresa no informó ventas a PAE.

3.4 COMPRAS ANUALES

Información no proporcionada.

3.5 PROVEEDORES

No declara.

3.6 CLIENTES

No declara.

3.7 SEGUROS

3.7.1 Registro de contratos con las ART

No se encuentran datos sobre afiliaciones.

3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

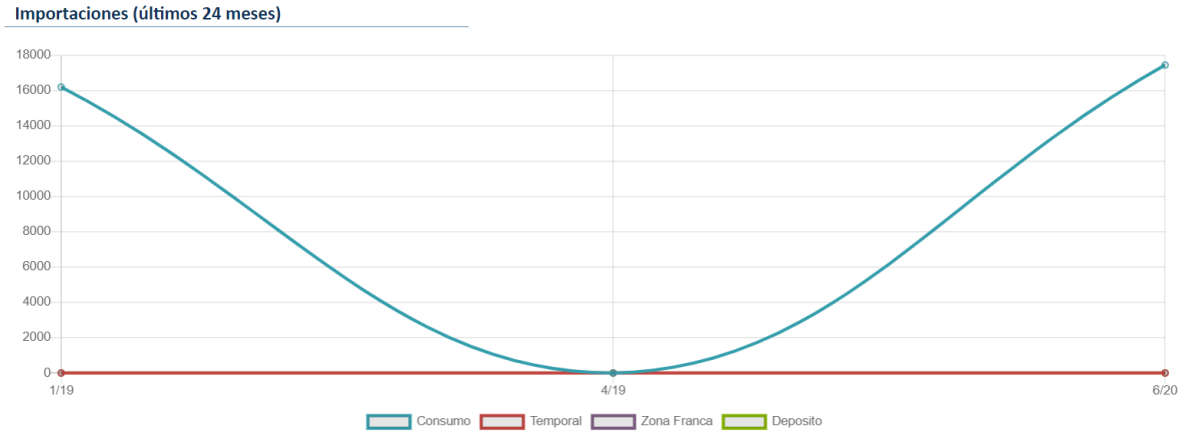
3.7.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	N° Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	ACCIDENTES PERSONALES	LA SEGUNDA	45471470	$ 9 250 000	Pesos
2	SEGURO AUTOMOTOR	FEDERACION PATRONAL SEGUROS	4267091600	$ 4 290 000	Pesos
3	SEGURO AUTOMOTOR	LA SEGUNDA	51404246	$ 3 850 000	Pesos
4	RESPONSABILIDAD CIVIL	LA SEGUNDA	40129556	$ 2 025 000	Pesos

Fuente: Empresa.

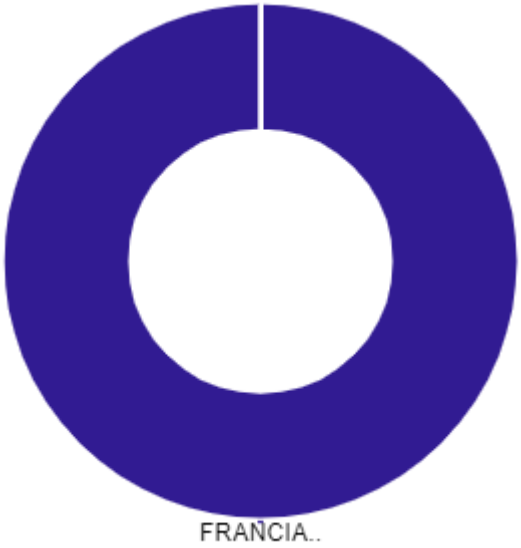
4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES



Período	Consumo Total: $ 33 614	(F.O.B. U$S) Temporal	(F.O.B. U$S) Depósito	(F.O.B. U$S) Zona Franca	(F.O.B. U$S) Total: $ 33 614
06/2020	$ 17 430	0	0	0	$ 17 430
04/2019	0	0	0	0	0
01/2019	$ 16 184	0	0	0	$ 16 184

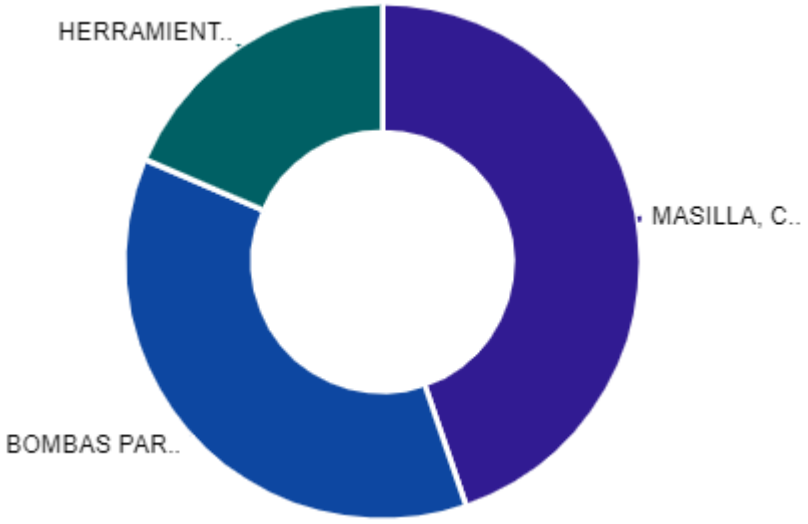
4.2 IMPORTACIONES POR PAÍS (ÚLTIMOS 12 MESES)



País	%	(F.O.B. U$S) Total
FRANCIA	100.00	$ 17 430
Totales		$ 17 430

Valores estadísticos aproximados

4.3 IMPORTACIONES POR RUBRO (ÚLTIMOS 12 MESES)



Nombre	Posición	%	(F.O.B. U$S) Total
MASILLA, CEMENTOS DE RESINA Y DEMÁS MASTIQUES; PLASTES (ENDUIDOS) UTILIZADOS EN PINTURA; PLASTES (ENDUIDOS) NO REFRACTARIOS DE LOS TIPOS UTILIZADOS EN ALBAÑILERÍA.	3214	44.75	$ 7 800
BOMBAS PARA LÍQUIDOS, INCLUSO CON DISPOSITIVO MEDIDOR INCORPORADO; ELEVADORES DE LÍQUIDOS.	8413	36.72	$ 6 400
HERRAMIENTAS NEUMÁTICAS, HIDRÁULICAS O CON MOTOR INCORPORADO, INCLUSO ELECTRICO, DE USO MANUAL.	8467	18.53	$ 3 230
Totales			$ 17 430

Valores estadísticos aproximados

4.4 EXPORTACIONES

No se registraron operaciones de exportación vinculadas a la empresa analizada.

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registran Cheques Rechazados.

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

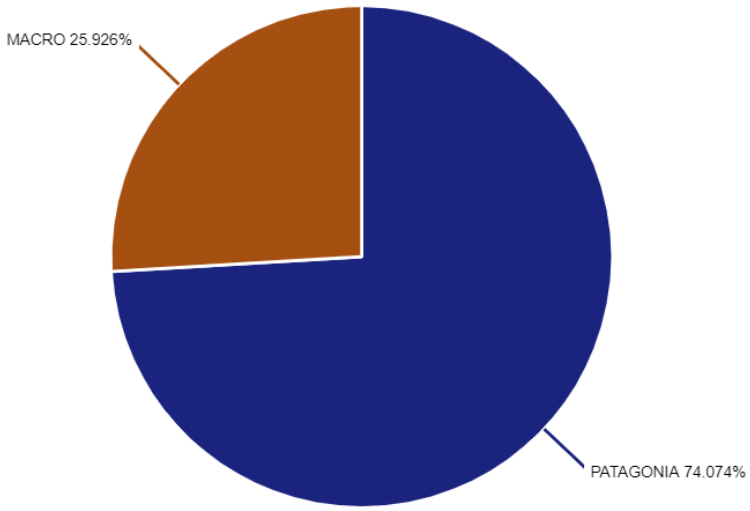
Banco	02/2019	03/2019	04/2019	05/2019	06/2019	07/2019	08/2019	09/2019
PATAGONIA			9,00		5,00	10,00	6,00	3,00
MACRO		19,00	61,00	4,00				59,00
TOTAL PERIODO		**19,00**	**70,00**	**4,00**	**5,00**	**10,00**	**6,00**	**62,00**

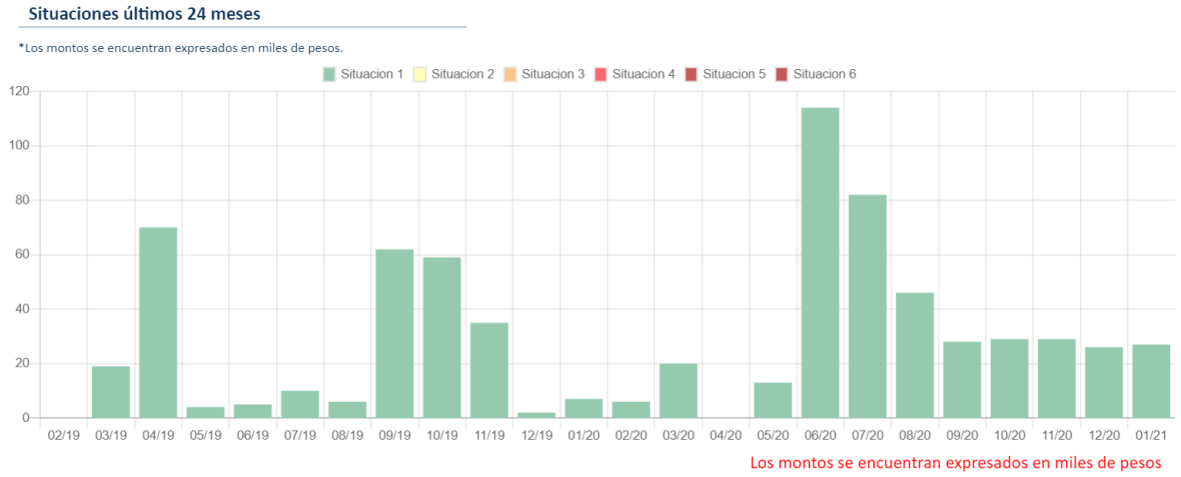
Banco	10/2019	11/2019	12/2019	01/2020	02/2020	03/2020	04/2020	05/2020
PATAGONIA	15,00	15,00	2,00	7,00	6,00	2,00		2,00
MACRO	44,00	20,00				18,00		11,00
TOTAL PERIODO	**59,00**	**35,00**	**2,00**	**7,00**	**6,00**	**20,00**		**13,00**

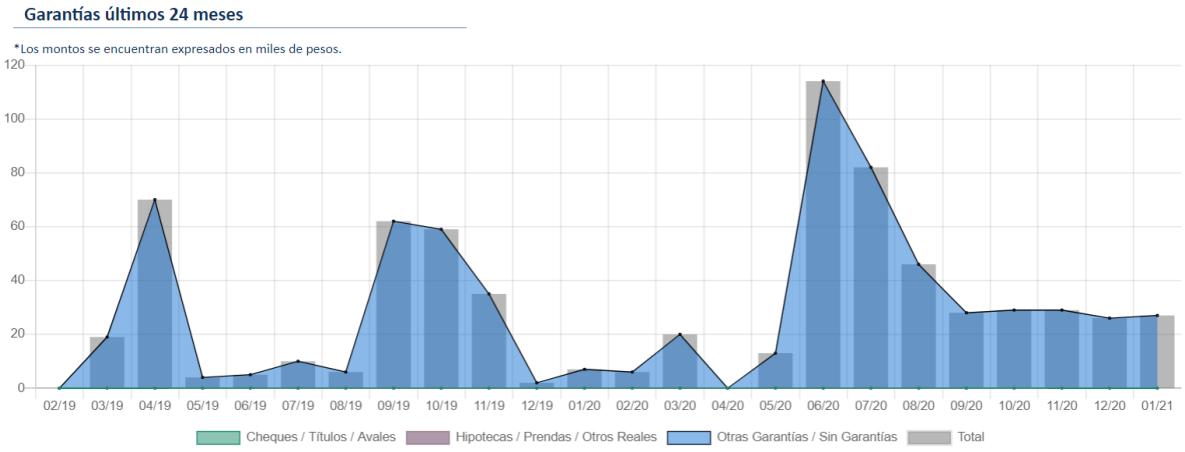
Banco	06/2020	07/2020	08/2020	09/2020	10/2020	11/2020	12/2020	01/2021
PATAGONIA	54,00	38,00	20,00	20,00	20,00	20,00	19,00	20,00
MACRO	60,00	44,00	26,00	8,00	9,00	9,00	7,00	7,00
TOTAL PERIODO	**114,00**	**82,00**	**46,00**	**28,00**	**29,00**	**29,00**	**26,00**	**27,00**

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

No declara.

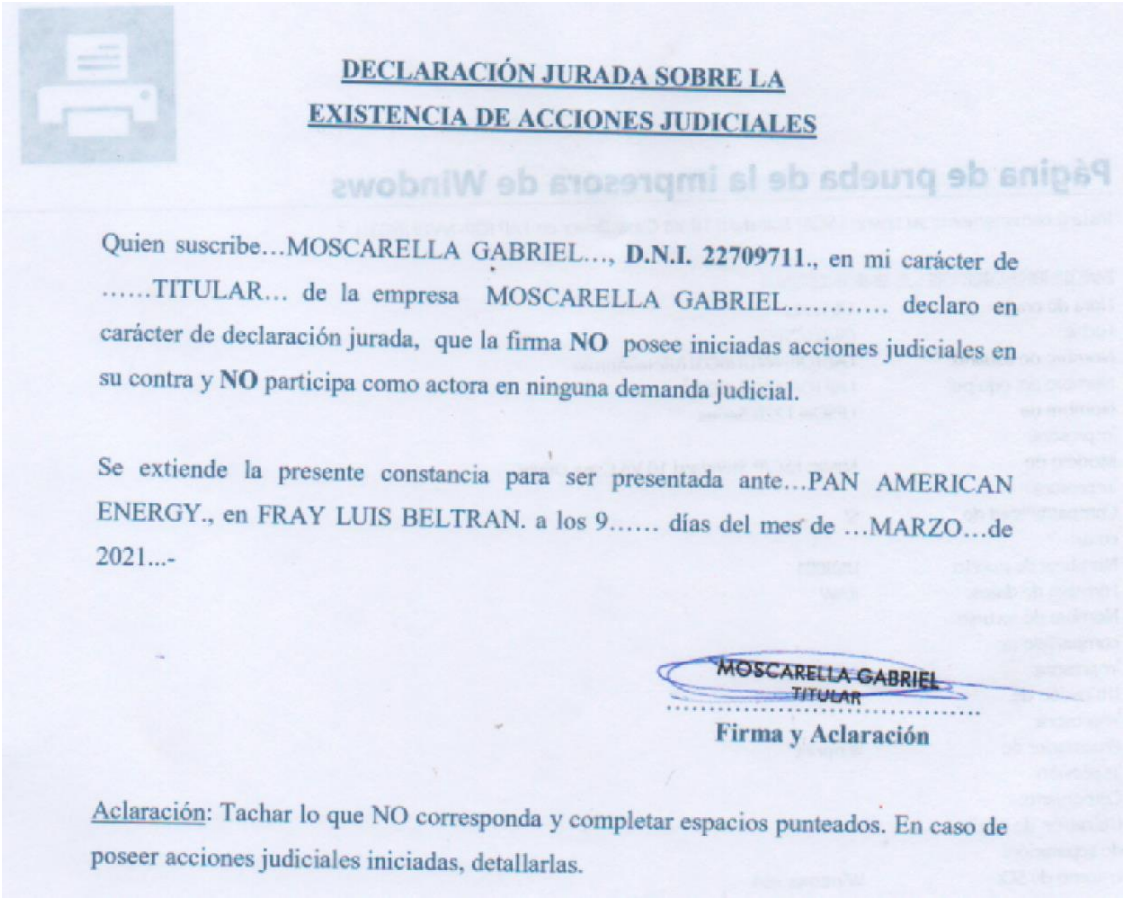
6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*)

No se detectó información.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*)

No se detectó información.



DECLARACIÓN JURADA SOBRE LA EXISTENCIA DE ACCIONES JUDICIALES

Quien suscribe...MOSCARELLA GABRIEL..., **D.N.I. 22709711**., en mi carácter de .....TITULAR... de la empresa MOSCARELLA GABRIEL..... declaro en carácter de declaración jurada, que la firma **NO** posee iniciadas acciones judiciales en su contra y **NO** participa como actora en ninguna demanda judicial.

Se extiende la presente constancia para ser presentada ante...PAN AMERICAN ENERGY., en FRAY LUIS BELTRAN. a los 9..... días del mes de ...MARZO...de 2021...-

MOSCARELLA GABRIEL
TITULAR
.....
Firma y Aclaración

Aclaración: Tachar lo que NO corresponda y completar espacios punteados. En caso de poseer acciones judiciales iniciadas, detallarlas.

Fuente: Empresa

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
11	GANANCIAS PERSONAS FISICAS	ACTIVO	2008-09
20	MONOTRIBUTO	BAJA DEFINITIVA	2008-01
21	MONOTRIBUTO AUTONOMO	BAJA DEFINITIVA	2008-01
30	IVA	ACTIVO	2008-09
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2015-08
308	APORTES SEG.SOCIAL AUTONOMOS	ACTIVO	2008-10

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:	CUIT SIN BIENES ASOCIADOS

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

Deuda exigible en Aportes y Contribuciones de Seguridad Social

MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO, 20227097117, no presenta deuda exigible de Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social según información de AFIP a 26/03/2021.

MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 31/03/2021.

REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, MOSCARELLA GABRIEL ALFREDO CUIT 20227097117 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 31/03/2021 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: 1da402f2-000e-4260-b5f4-a847c5dbf805

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



7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

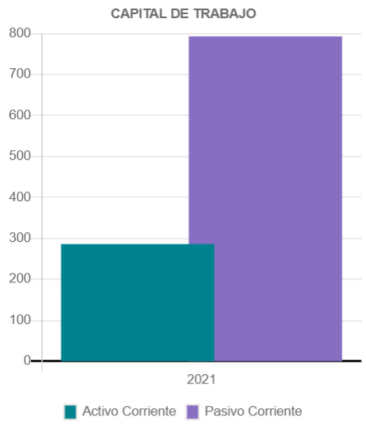
8- Estados Contables

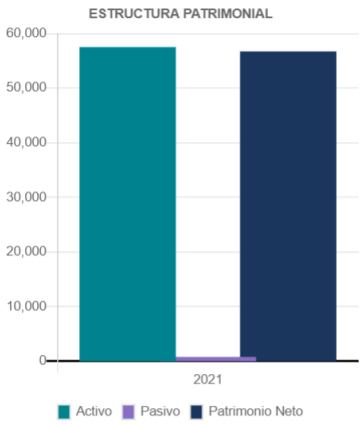
8.1 DATOS CONTABLES

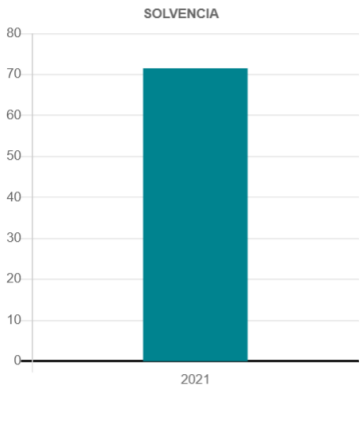
Activo

Fecha Balance	28/02/2021
Caja y Banco	37
Inversion Corriente	0
Anc Creditos Por Ventas	249
Otros Créditos	0
Bienes Cambio	0
Bienes Intangibles	0
Otros Activos Corrientes	0
Total Activo Corriente	287
Credito Por Venta	0
Otros Créditos No Corrientes	0
Otras Inversiones No Corrientes	0
Bienes De Uso Valor De Origen	62 950
Depreciación Acumulada	5 723
Bienes De Uso	57 228
Activos Intangibles	0
Otros Activos No Corrientes	0
Total Activo No Corriente	57 228
Total Activo	57 514

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



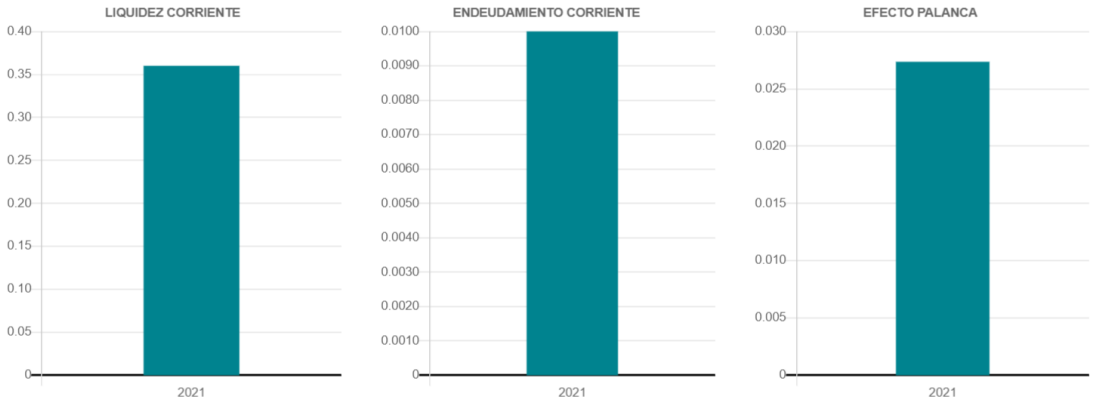




Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	28/02/2021
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	793
Prestamos (Deudas Bancarias)	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0
Cargas Fiscales	0
Anticipos Clientes	0
Otros Pasivos	0
Total Pasivo Corriente	793
Cuentas Por Pagar	0
Prestamos	0
Deudas Fiscales	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0
Previsiones	0
Total Pasivo No Corriente	0
Total Pasivo	793
Capital Social	0
Resultados No Asignados	56 721
Patrimonio Neto	56 721

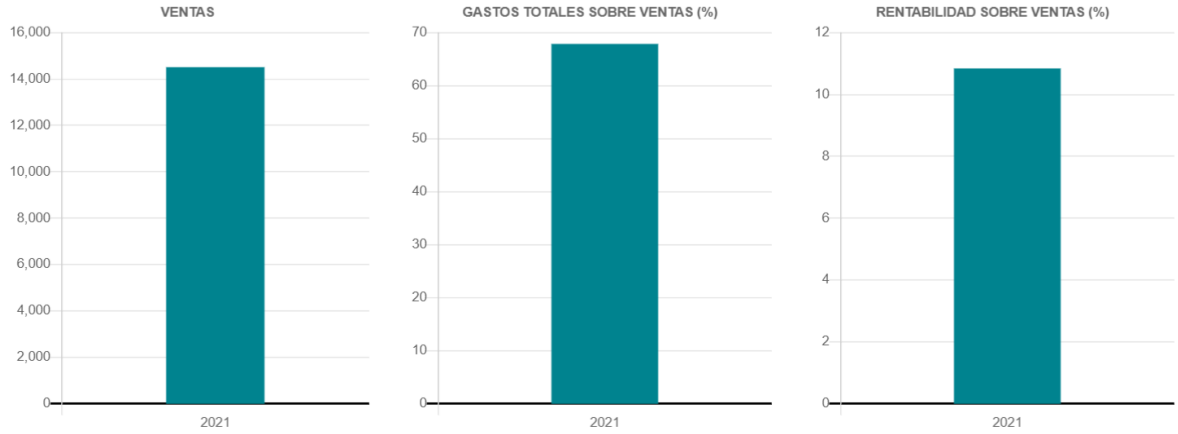
Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



Estado de Resultados

Fecha Balance	28/02/2021
Ventas	14 508
Compras Del Ejercicio	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	2 707
Resultado Bruto	11 802
Amortizaciones	0
Gastos de Comercialización	365
Gastos de Administración	9 287
Gastos Financieros	189
Otros Ingresos	96
Otros Egresos	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0
Impuesto A Las Ganancias	483
Resultado	1 573

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



Indices de Gestión

Fecha Balance	28/02/2021
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,36
LIQUIDEZ SECA (Acida) (Act.Corriente - Bs.Cambio) / Pas.Corriente	0,36
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,01
Endeudamiento Activo Fijo Pasivo No Corriente / Bs. de Uso	0,00
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	71,51
Capital De Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	-506,49
Inversiones De Bienes De Uso Patrimonio Neto / Bs. de Uso	0,99
Margen Bruto (Utilidad Bruta / Ventas) * 100	81,34
Margen Neto (Utilidad Neta / Ventas) * 100	10,84
Retorno Sobre Patrimonio Utilidad Neta / Patrimonio Neto	0,03
Rotacion De Activos Ventas / Activo Total	0,25
Rotacion Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	0,25
RENTABILIDAD S/ACTIVO (Utilidad Neta / Activo Total) * 100	2,73
EBITDA / PASIVO (Resultado del ejercicio + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	2,83
Rotacion De Creditos Ventas / Creditos por Ventas	58,18
Rotacion De Inventarios Costo Mercaderías / Bs.de Cambio	0,00
PRESTAMOS / P.N. Prestamos / Patrimonio Neto	0,00
PRESTAMOS / (VENTAS/12) Prestamos / (Ventas / 12)	0,00

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

La descripción a continuación se realizó en base a la Manifestación de Bienes al 28/02/2021 presentada por el cliente.

Información no auditada, firmada por el Titular.

Principales indicadores

Económicos:

- Mientras las Ventas del ejercicio alcanzaron un total de $14.5 Millones, los Costos Directos alcanzaron los $2.7 Millones, determinando un Margen Bruto de $11.8 Millones, equivalente al 81.3% s/ventas.
- Los Gastos de Estructura representaron el 67.8% de las Ventas, por lo que se obtuvo un Resultado Operativo de $1.4 Millones (10.2%s/ventas).
- Se registraron Otros Ingresos no especificados por $95.8 Mil.
- El cargo por impuesto a las ganancias fue de $483.4 Mil.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $1.5 Millones, cifra que representó el 10.8% de las Ventas.

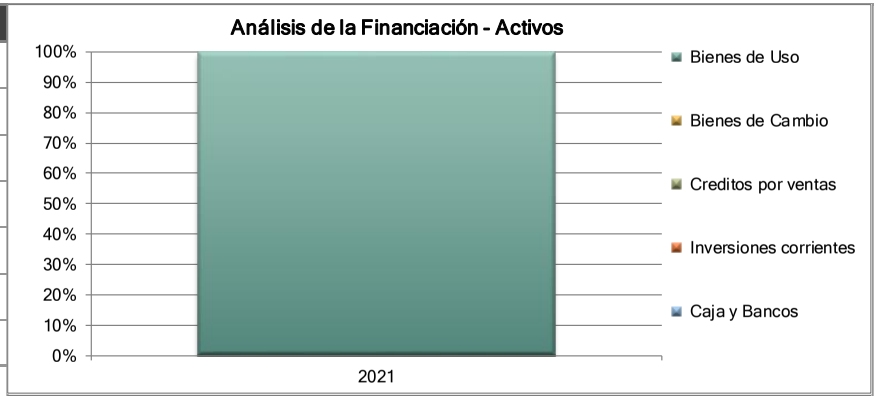
En resumen, exhibió una adecuada performance económica, con adecuados Márgenes de Ganancia.

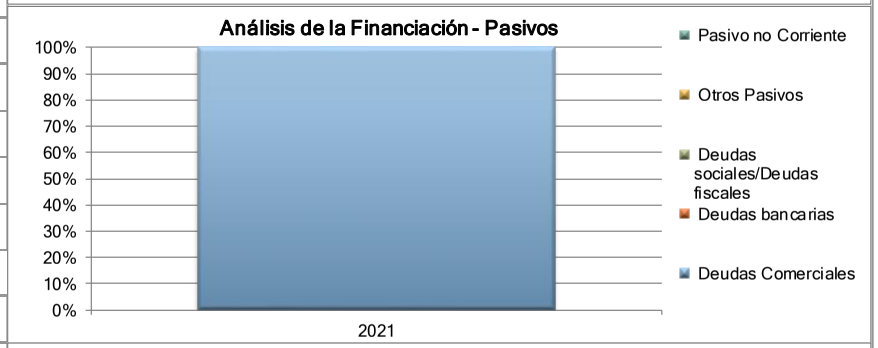
Financieros y Patrimoniales

- En el aspecto Financiero presentó una muy mala Liquidez Corriente (0.36) y el Capital de Trabajo mostro un saldo negativo de -$506 Mil.
- Registró un Activo Total por $57.2 Millones, siendo de corto plazo solo el 0.5% del mismo, los Bienes de Uso (Rodados, Inmuebles y Maquinarias), corresponden al 99.5% del Activo.
- El Pasivo (100% corriente) está formado por las obligaciones comerciales.
- El Patrimonio Neto fue de $56.7 Millones.

Períodos Analizados	2021

Concept	feb-21
Caja y Bancos	37.288
Inversiones corrientes	-
Creditos por ventas	249.361
Otros Créditos	-
Bienes de Cambio	-
Bienes de Uso	57.227.500
Otros activos corrientes	-
Activo Corriente	**57.514.149**
Deudas Comerciales	793.143
Deudas bancarias	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	-
Otros Pasivos	-
Pasivo no Corriente	-
Pasivo	**793.143**
Gastos Comerciales	365.282
Gastos Administración	9.287.164
Gastos Financieros	188.501
Otro egresos	-
Impuesto a las ganancias	483.471
Total	**10.324.418**



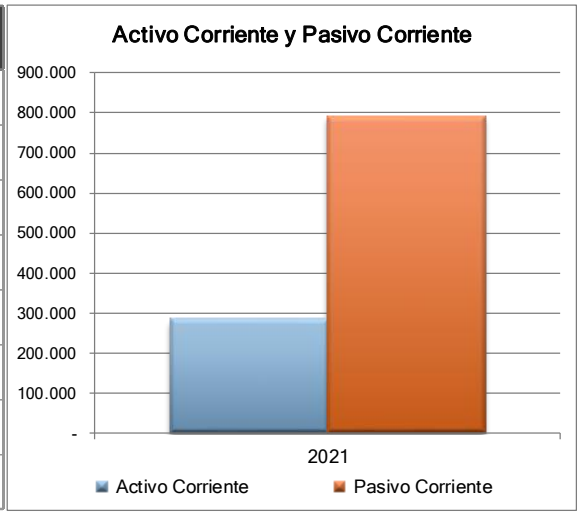




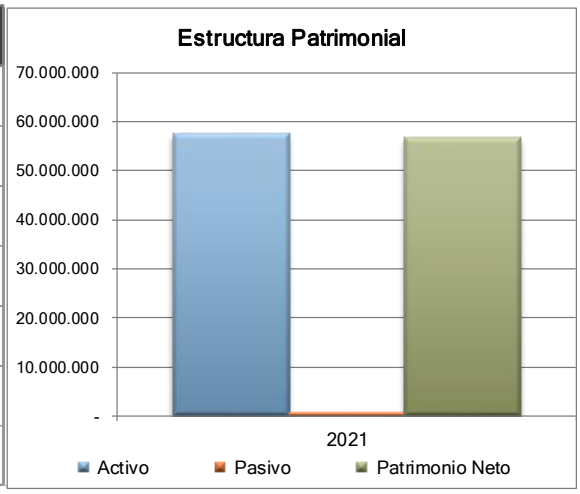
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2021

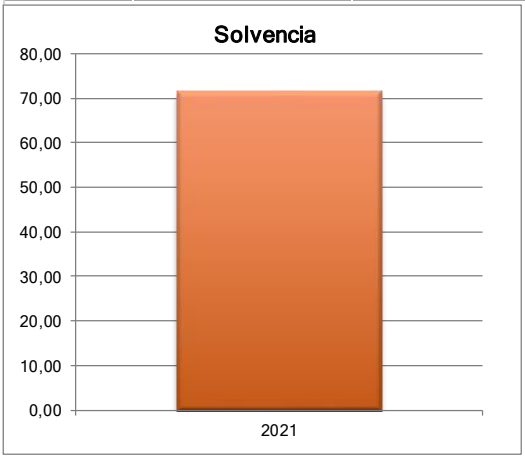
Analisis Patrimonial	feb-21
Solvencia	71,51
Patrimonio Neto sobre Activo	99%
Endeudamiento corriente	0,01
Capital corriente	-0,01
Activo no Cte sobre Activo	100%
Financiación del activo no cte.	0,99
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	100%

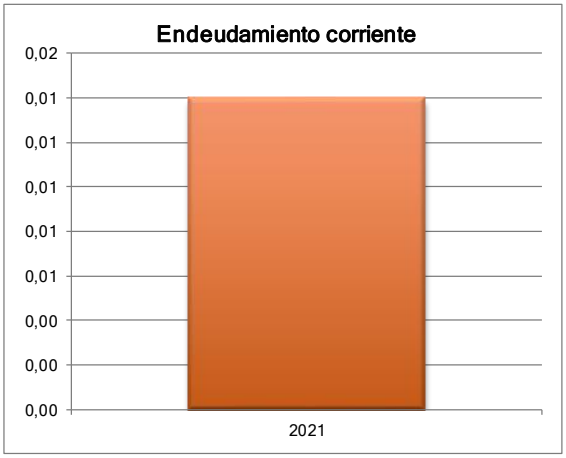


Info	feb-21
Activo Corriente	$ 286.650
Activo no Corriente	$ 57.227.500
Activo	$ 57.514.150
Pasivo Corriente	$ 793.143
Pasivo no Corriente	$ -
Pasivo	$ 793.143
Patrimonio Neto	$ 56.721.007



Ratios





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

Períodos Analizados	2021

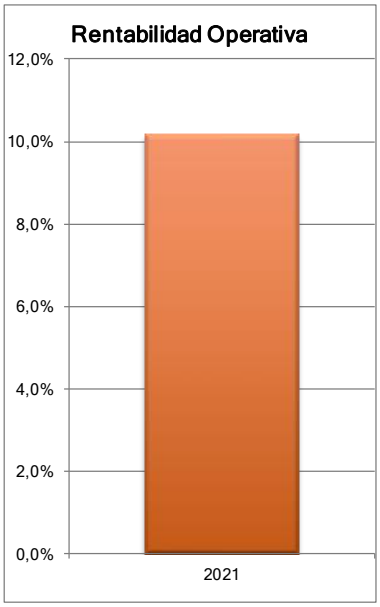
Análisis de rentabilidad	feb-21
Rentabilidad de la inversión total	2,8%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	4,0%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	3,9%
Resultado bruto sobre ventas	81,3%
Rentabilidad sobre Ventas	10,8%
Costo del financiamiento	23,8%
Rentabilidad Operativa	10,2%

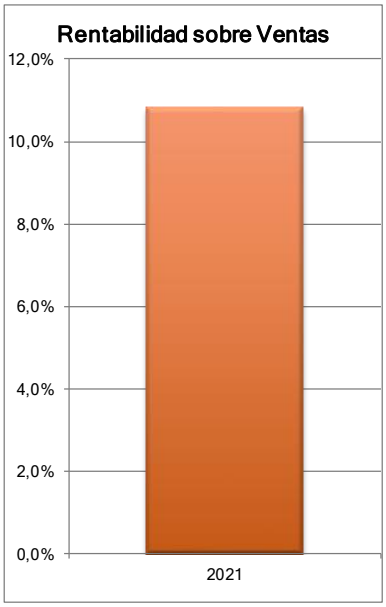


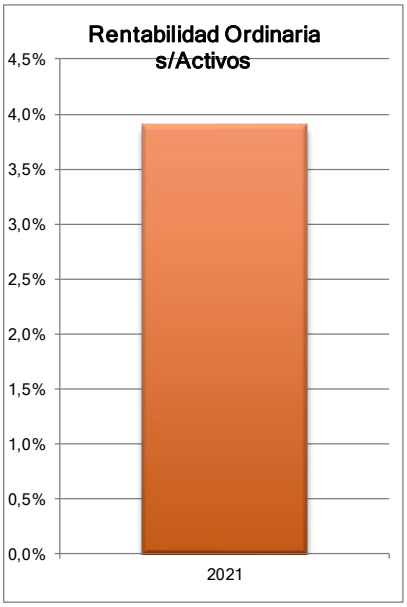
Info	feb-21
Ventas	$ 14.508.456
Costo de Ventas	$ 2.706.949
Resultado del ejercicio	$ 1.572.975
EBITDA/Ventas	0,15
EBITDA/Intereses	11,91



Ratios





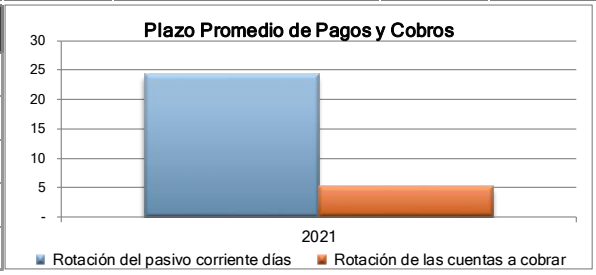


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados	2021

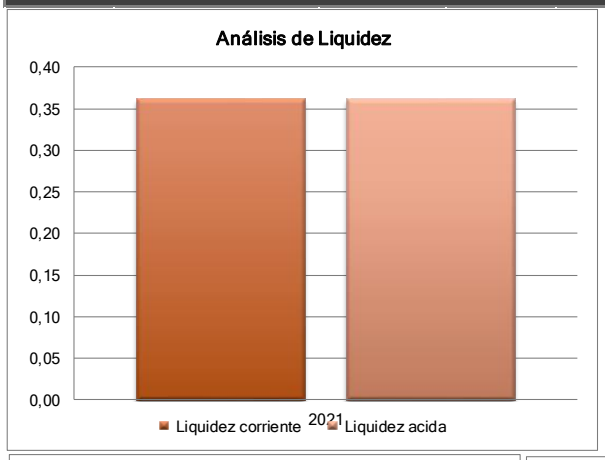
Analisis Financiero	feb-21
Liquidez corriente	0,36
Liquidez acida	0,36
Rotación del pasivo corriente días	24
Rotación de las cuentas a cobrar	5
Efecto Palanca	0,03

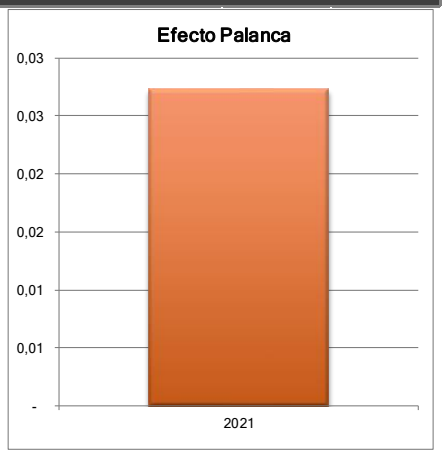


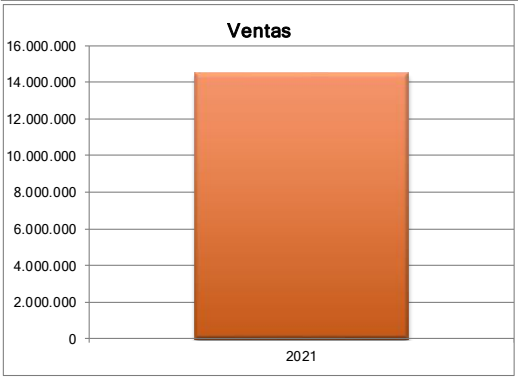
Info	feb-21
Caja y Bancos	37.288
Creditos por ventas	249.361
Deudas Comerciales	793.143
Deudas bancarias	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-



Ratios









Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	1.209.038,0	$	S/Patrimonio Neto	1.976.613,7	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	-14.296,7	$
Modo de Cobro s/Balance	5	días	S/Activos Líquidos	7.092,3	$
Modo de Pago s/Balance	24	días	S/Variables Combinadas	414.702,9	$

Plazo de Ventas		15	30	45	60	90	120
Participación Máxima Aceptada	95%	-	-	-	-	-	-
	80%	-	-	-	-	-	-
	65%	-	-	-	-	-	-
	50%	-	-	-	-	-	-
	40%	-	-	-	-	-	-
	30%	-	-	-	-	-	-
	20%	-	-	-	-	-	-
	10%	-	-	-	-	-	-
	2%	-	-	-	-	-	-

Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2021			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	71,51	10	Liquidez corriente	ratio	0,36	1
Endeudamiento corriente	ratio	0,01	10	Liquidez acida	ratio	0,36	2
Capital corriente	%	-0,9%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	24	10
Activo no Cte sobre Activo	%	99,5%	1	Rotación de las cuentas a cobrar	días	5	10
Financiación del activo no cte.	ratio	0,99	9	Efecto Palanca	ratio	0,03	4
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	100,0%	1	Gastos Financieros sobre Ventas	%	1,3%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	2,5%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	2,8%	3	Gastos Administración sobre Ventas	%	64,0%	1
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	4,0%	2	Gastos Totales sobre Ventas	%	67,8%	2
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	3,9%	2	Vida restante de Bienes de Uso	años	-	1
Resultado bruto sobre ventas	%	81,3%	10	Rotación de bienes de cambio	días	365	1
Rentabilidad sobre Ventas	%	10,8%	10	Rotación del activo	veces	0,25	1
Costo del financiamiento	%	23,8%	10	Total			
Rentabilidad Operativa	%	10,2%	8	64,51			
EBITDA/Ventas	%	15,5%	7				
EBITDA/Intereses	%	11,91	10				

