DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

MANTURE S.R.L.

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

ARGENTINA

Noviembre 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

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	Rentabilidad Operativa				0,020	0,020	0,040	0,040	0,060	0,060	0,080	0,080
				X								
2.3.3	Rentabilidad Neta				0,030	0,030	0,053	0,053	0,077	0,077	0,100	0,100
				X								
Total Situación Económico-Financiero		50%	15									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA				
		Puntaje Obtenido		% respecto al total	Ponderación (%)	Resultado
1	Cumplimiento Previsional y Fiscal	0	40	0%	10,0%	0,0
2	Situación Económico-Financiera	15	30	50%	90,0%	4,5
Resultado Final		4,5				

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

1.2. CONCLUSIÓN:

MANTURE SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA fue constituida el 04/01/2016 y se dedica a la Fabricación y Montaje de Estructuras Metálicas, Mantenimiento de Planta y Desarrollo de Proyectos y Obras Civiles. Sus socios no registran antecedentes comerciales negativos a título personal, sin embargo, el socio, TURENIEC PEDRO EZEQUIEL, registra un cheque rechazado por Sin Fondos ($200 Mil en 1/2021, abonado) como firmante de AGRONICOLEÑA SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA. Según el Form.93-08/2021, la empresa cuenta con 18 empleados registrados. No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL, pero presenta deuda exigible en Aportes y Contribuciones de Seguridad Social correspondiente al periodo 08/2021. Con relación a su situación bancaria, no registra atrasos ni cheques rechazados por Sin Fondos. No se observan embargos, cuestiones de Integridad ni tampoco Prensa Negativa.

Según los EECC del ejercicio cerrado a 12/2020, la compañía presentó una inadecuada performance económica, exhibiendo una Perdida Primaria de -$1.7 Millones, equivalente al -95.3%s/ingresos, y un importante Quebranto Final de -$4.4 Millones, cifra que representó el -250% de las Ventas vs la Ganancia Final de $3.4 Millones (13% s/ventas) en el ejercicio anterior, debido a la fuerte caída de Ventas (-93.2% con relación al ejercicio anterior) y a la absorción ineficiente de los Costos. Así y todo, exhibe un perfil financiero y patrimonial adecuado, con elevados niveles de Liquidez (pasó de 34.27 a 6.45) y de Solvencia (pasó de 32.72 a 8.57) y reducido Endeudamiento Corriente (pasó de 0.03 a 0.12).

Por lo expuesto, recomendamos operar con cautela debido al Quebranto presentado en el último ejercicio.

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 5

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 5
2.2 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 5
2.2.1 Directivos 5
2.2.2 Antecedentes de Principales Directivos 6
2.3 DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 7

3- SITUACIÓN BANCARIA 9

3.1 CHEQUES RECHAZADOS 9
3.2 CENTRAL DE DEUDORES 9

4- SITUACIÓN FISCAL 11

4.1 Embargos 11
4.1.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 11
4.1.3 Deuda exigible en Aportes y Contribuciones de Seguridad Social 11

5- INTEGRIDAD 12

5.1 INTEGRIDAD 12
5.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 12

6- ESTADOS CONTABLES 13

6.1 DATOS CONTABLES 13

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	MANTURE SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA.
CUIT	30-71511446-8.
Domicilio	AV. CENTRAL ACERO ARG OESTE 610 - NO DETERMINADO: PARQUE IND COMIRSA, (2915), RAMALLO, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Actividad	251102 - FABRICACIÓN DE PRODUCTOS METÁLICOS PARA USO ESTRUCTURAL 410011 - CONSTRUCCIÓN, REFORMA Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS RESIDENCIALES 410021 - CONSTRUCCIÓN, REFORMA Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES
Forma Jurídica	S.R.L.
Fecha de Inscripción	04/01/2016
Fecha de Contrato Social	25/11/2015
Patrimonio neto al 2020	$ 1 254 859
Cantidad Empleados	18 (Fuente: 931 08-2021)
Domicilio Legal	AV. CENTRAL ACERO ARG OESTE 610 - NO DETERMINADO: PARQUE IND COMIRSA, (2915), RAMALLO, BUENOS AIRES, ARGENTINA

2.2 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.2.1 Directivos

Apellido y Nombre	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
TURENIEC IVAN AUGUSTO	Argentina	20269383160	Socio Gerente
TURENIEC PEDRO EZEQUIEL	Argentina	20354042852	Socio

Fuente: Boletines Oficiales.

2.2.2 Antecedentes de Principales Directivos

TURENIEC IVAN AUGUSTO - 20269383160

SCORE

82.4

TURENIEC IVAN AUGUSTO

FECHA NACIMIENTO:	30/12/1978
ESTADO CIVIL:	NO INFORMADO
SEXO:	M

FINANCIERO



TOTAL	427 000
BANCOS	2
ANTIGUEDAD SIT. 1	02/2006

CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS

DOMICILIO:

ALBERDI 527, (2900), SAN NICOLAS, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCAL:

ALBERDI 527, (2900), SAN NICOLAS, BUENOS AIRES, ARGENTINA

OTROS:

AV GRAL LAS HERAS 3894, BUENOS AIRES

FISCALES

MONOTRIBUTO	B LOCACIONES DE SERVICIO
EMPLEADO DE	MANTURE SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA (04/2021)
CLAE	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL REALIZADOS POR INTEGRANTES DE CUERPOS DE DIRECCIÓN EN SOCIEDADES EXCEPTO LAS ANÓNIMAS

JUICIOS



no se detectó actividad judicial

TURENIEC PEDRO EZEQUIEL - 20354042852

SCORE

79.4

TURENIEC PEDRO EZEQUIEL

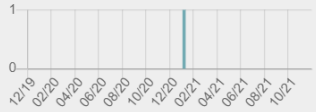
FECHA NACIMIENTO:	02/07/1990
SEXO:	M

FINANCIERO

Información No Disponible

CHEQUES RECHAZADOS

PENDIENTES DE PAGO	0
ABONADOS	1
POR DEFECTOS FORMALES	0



DOMICILIOS

DOMICILIO:

LAS HERAS N 642, (2900), SAN NICOLAS, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCAL:

LAS HERAS N 642, (2900), SAN NICOLAS, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCALES

EMPLEADO DE	MANTURE SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA (04/2021)
CLAE	SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE CARGAS N.C.P.
INICIO ACTIVIDAD	17/05/2018
RIESGO FISCAL	NO

JUICIOS



no se detectó actividad judicial

✓ No se registran cheques rechazados en cuentas Personales

2.3 DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

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.	30-71511446-8
Mes - Año	Orig. (0) - Rect. (1/9): 0
08/2021	Servicios Eventuales: No

Empleados en nómina:	18
Suma de Rem. 1:	1.012.046,65
Suma de Rem. 2:	1.012.046,65
Suma de Rem. 3:	1.012.046,65
Suma de Rem. 4:	1.074.708,77
Suma de Rem. 5:	1.012.046,65
Suma de Rem. 6:	0,00
Suma de Rem. 7:	0,00
Suma de Rem. 8:	1.074.708,77
Suma de Rem. 9:	1.016.961,79
Suma de Rem. 10:	869.018,59

Apellido y Nombre o Razón Social:

MANTURE SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

Nro. Verificador: 461429

Domicilio Fiscal: ALBERDI 527 SAN NICOLAS V 43

I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL		II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES	
a1 - Total de aportes	139.048,30	a1 - Total de aportes	24.761,13
a2 - Aportes a favor	0,00	a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes S.S. a pagar	**139.048,30**	**a3 - Aportes O.S. a pagar**	**24.761,13**
b - Asignaciones familiares pagadas	0,00	b1 - Total de contribuciones	49.522,23
b1 - Total de contribuciones	162.878,12	b2 - Excedentes de contribuciones a favor	0,00
b2 - Asignaciones compensadas	0,00		
b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541	0,00	Subtotal contribuciones O.S.	49.522,23
		Retenciones	3.072,60
Subtotal contribuciones S.S.	162.878,12	**Contribuciones O.S. a pagar**	**46.449,63**
Retenciones	10.105,94		
Contribuciones S.S. a pagar	**152.772,18**		

III - RETENCIONES		IV - VALES ALIMENTARIOS / CAJAS DE ALIMENTOS	
Saldo retenciones período anterior	0,00	Monto base de cálculo	0,00
Retenciones del período	13.178,54	**Contribuciones, Vales Alimentarios**	
Total retenciones	13.178,54	**y/o Cajas de Alimentos a pagar**	0,00
		Percepciones de Vales Aliment.	0,00
Retenciones aplicadas a Seguridad Social	10.105,94		
Retenciones aplicadas a Obra Social	3.072,60	**V - RENATRE**	
Saldo de retenciones a período futuro	0,00	**Total Contribuciones RENATRE**	**0,00**
		Total Seg. Sepelio UATRE	**0,00**

VI - LEY DE RIESGOS DE TRABAJO			VII - SEGURO DE VIDA	
Cantidad de CUILES con ART	18	811,26	Cuiles c/S.C.V.O. - Prima	18 - 438,30
Remun. con ART	1.016.961,79	76.272,13	Costo Emisión:	0,00
L.R.T. total a pagar		**77.083,39**	**S.C.V.O. a Pagar:**	**438,30**

Ley 25.922 Encuadre: No Corresponde — Porcentaje: 0,00 — Resultado: 0,00

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 94.549,68

VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN

351 - Contribuciones de Seguridad Social	**152.772,18**	302 - Aportes de Obra Social	**24.761,13**
301 - Aportes de Seguridad Social	**139.048,30**	270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos	**0,00**
360 - Contribuciones RENATRE	**0,00**	312 - L.R.T.	**77.083,39**
352 - Contribuciones de Obra Social	**46.449,63**	028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio	**438,30**
935 - Seg. Sepelio UATRE	**0,00**		

Forma de Pago: **Efectivo**

PagoMisCuentas

CUIT
30-71511446-8
MANTURE SRL

Comprobante de pago
VEP

Importe
$ 440.552,93

Medio de pago
CC $ 0964/02001773/97

Fecha	Hora	Transacción
22/09/21	11:12:10	2649

Identificación	Número de control
3071511446826938316	3952

PAGO FACTURA 00087533814421080000
COMPROBANTE VÁLIDO DE PAGO. CONSÉRVELO

ICBC (S.E.U.O)

Fuente: Empresa.

3- Situación Bancaria

3.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registran Cheques Rechazados.

3.2 CENTRAL DE DEUDORES

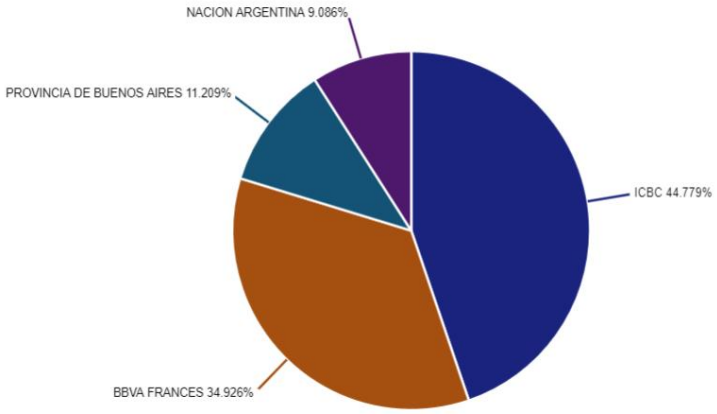
Banco	09/2019	10/2019	11/2019	12/2019	01/2020	02/2020	03/2020	04/2020
PROVINCIA DE BUENOS AIRES								
MUTUAL ENTRE ASOC COOPER MUTUAL PATRONAL		215,00		100,00	100,00		100,00	100,00
ROMBO CIA FINANCIERA SA	108,00	93,00	78,00	81,00			36,00	
NACION ARGENTINA	350,00	317,00		313,00	298,00	282,00	271,00	
ICBC	2,00		33,00	208,00	209,00	198,00	201,00	
BBVA FRANCES	1,00							
TOTAL PERIODO	**461,00**	**625,00**	**111,00**	**702,00**	**607,00**	**480,00**	**608,00**	**100,00**

Banco	05/2020	06/2020	07/2020	08/2020	09/2020	10/2020	11/2020	12/2020
PROVINCIA DE BUENOS AIRES	143,00	152,00	156,00	161,00	170,00	179,00	188,00	199,00
MUTUAL ENTRE ASOC COOPER MUTUAL PATRONAL								
ROMBO CIA FINANCIERA SA								
NACION ARGENTINA	279,00	222,00	229,00	234,00	237,00	245,00	251,00	256,00
ICBC	262,00	303,00	310,00	322,00	317,00	328,00	279,00	143,00
BBVA FRANCES				2,00	2,00	2,00	3,00	
TOTAL PERIODO	**684,00**	**677,00**	**695,00**	**719,00**	**726,00**	**754,00**	**721,00**	**598,00**

Banco	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021
PROVINCIA DE BUENOS AIRES	6,00	7,00	9,00		2,00			190,00
MUTUAL ENTRE ASOC COOPER MUTUAL PATRONAL								
ROMBO CIA FINANCIERA SA								
NACION ARGENTINA	263,00		228,00	233,00	236,00	197,00	149,00	154,00
ICBC	397,00	171,00	180,00	265,00	612,00	733,00	659,00	759,00
BBVA FRANCES	145,00	532,00	468,00	485,00	565,00	675,00	635,00	592,00
TOTAL PERIODO	**811,00**	**710,00**	**885,00**	**983,00**	**1 415,00**	**1 605,00**	**1 443,00**	**1 695,00**

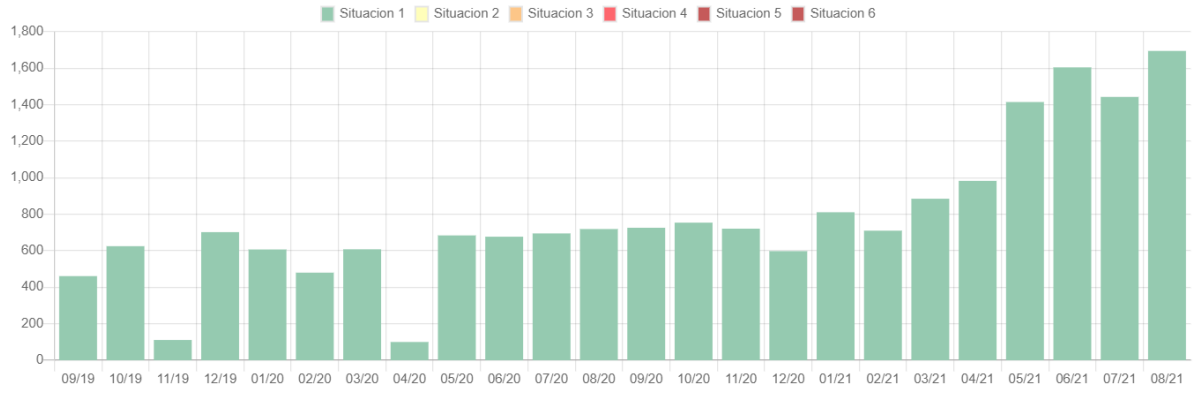
Importes expresados en Miles de Pesos

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



Situaciones últimos 24 meses

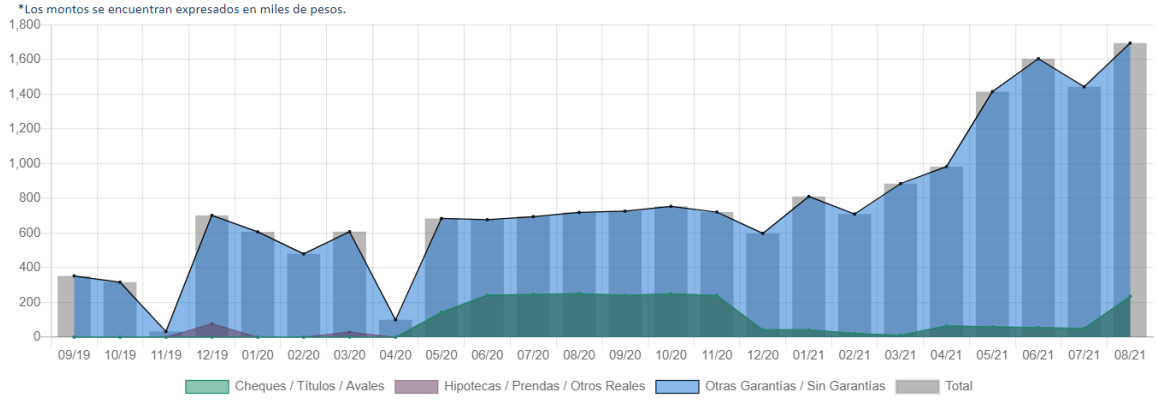
*Los montos se encuentran expresados en miles de pesos.



Los montos se encuentran expresados en miles de pesos

Garantías últimos 24 meses

*Los montos se encuentran expresados en miles de pesos.



4- Situación Fiscal

4.1 Embargos

No se detectó información.

4.1.2 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

Período	Pres. DDJJ	Aporte Seg. Soc.	Aporte Obra Soc.	Contr. Patronal
10-2020	SI	PAGO	PAGO	PAGO
11-2020	SI	PAGO	PAGO	PAGO
12-2020	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
01-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
02-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
03-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
04-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
05-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
06-2021	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
07-2021	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
08-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
09-2021	SI	IMPAGO	IMPAGO	IMPAGO

4.1.3 Deuda exigible en Aportes y Contribuciones de Seguridad Social

CUIT	Razón Social	Período	Descripción	Código	Fecha de Consulta
30715114468	MANTURE SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	2021-08	Aportes a la Seg. Social	301	04/10/2021
30715114468	MANTURE SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	2021-08	Contribuciones a la Seg. Social	351	04/10/2021

MANTURE SRL, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 02/11/2021



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, MANTURE SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA CUIT 30715114468 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

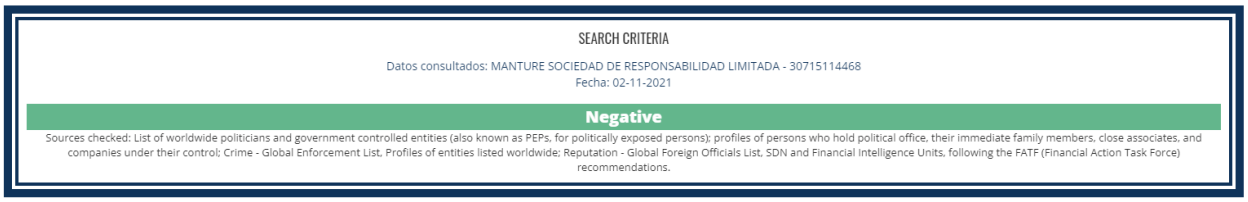
Fecha de emisión: 02/11/2021 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: f85987ea-0847-4bc3-aad2-d9deb1ec2ed5

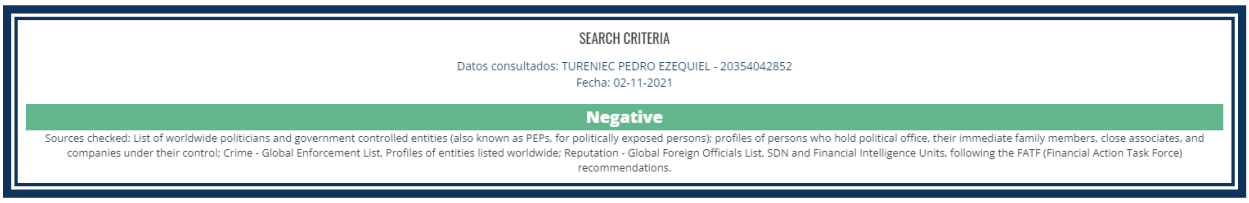
Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social Argentina · AFIP Administración Federal · CFT Consejo Federal del Trabajo República Argentina · RENATRE Registro Nacional de Trabajadores Rurales y Empleadores · SRT Superintendencia de Riesgos del Trabajo

5- INTEGRIDAD

5.1 INTEGRIDAD







5.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

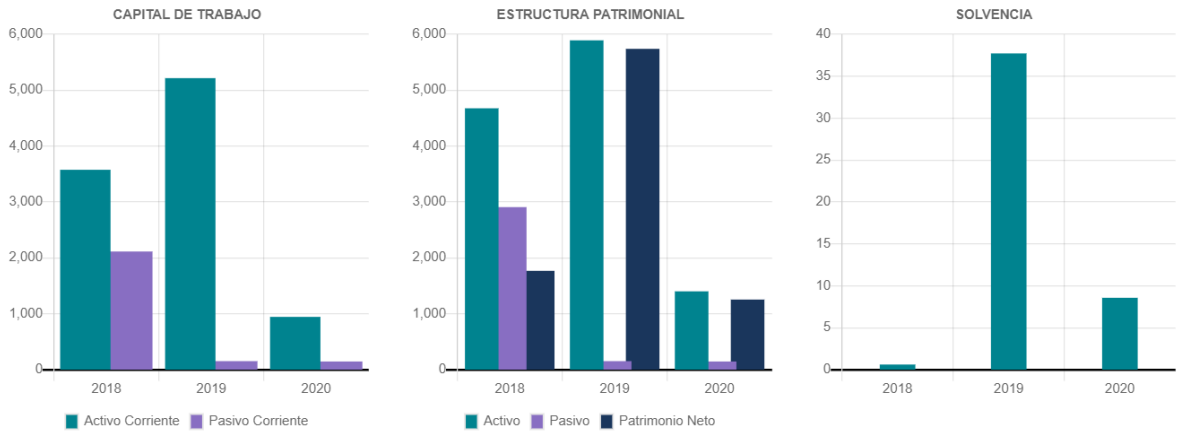
6- Estados Contables

6.1 DATOS CONTABLES

Activo

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Caja y Banco	1 412	3 130	300
Inversion Corriente	0	0	0
Anc Creditos Por Ventas	441	0	0
Otros Créditos	756	1 487	212
Bienes Cambio	690	11	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	277	589	432
Total Activo Corriente	3 576	5 216	945
Credito Por Venta	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	1 211	744	1 704
Depreciación Acumulada	110	68	1 248
Bienes De Uso	1 101	677	457
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0
Total Activo No Corriente	1 101	677	457
Total Activo	4 677	5 893	1 401

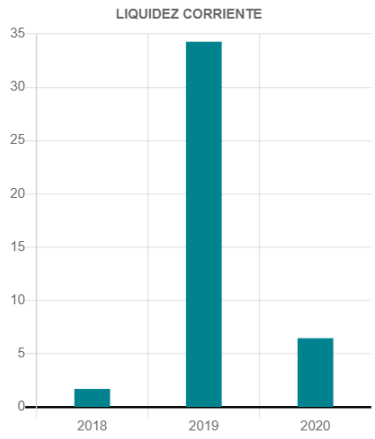
Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

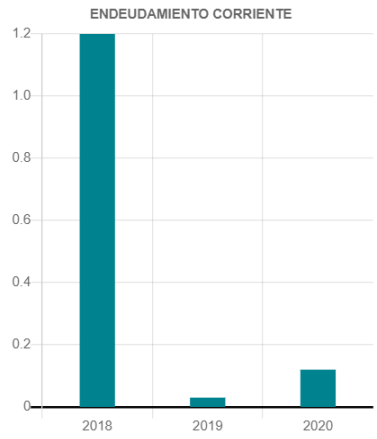


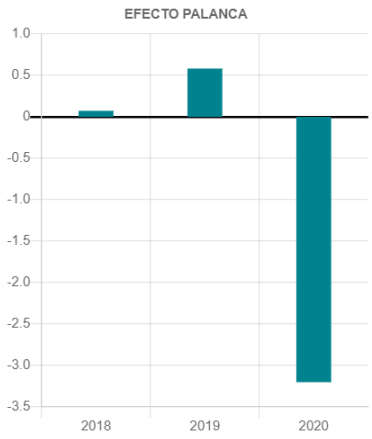
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	1 169	0	0
Prestamos (Deudas Bancarias)	228	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	363	0	0
Cargas Fiscales	355	152	146
Anticipos Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0
Total Pasivo Corriente	2 115	152	146
Cuentas Por Pagar	0	0	0
Prestamos	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	794	0	0
Previsiones	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	794	0	0
Total Pasivo	2 908	152	146
Capital Social	46	46	46
Resultados No Asignados	1 722	5 694	1 209
Patrimonio Neto	1 768	5 741	1 255

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



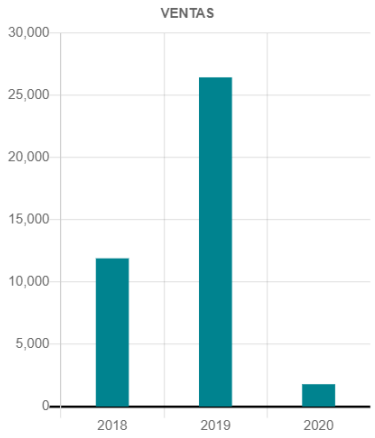


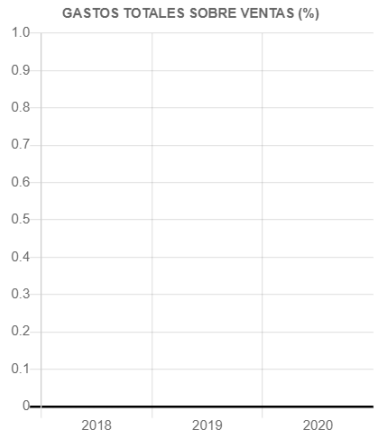


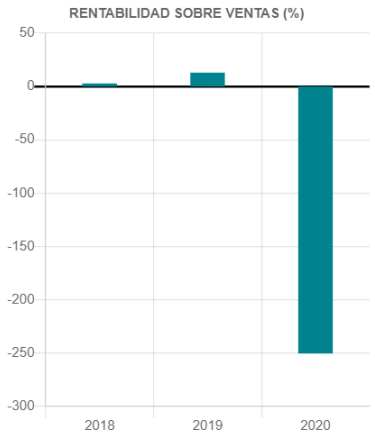
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Ventas	11 907	26 451	1 792
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	9 006	19 756	3 500
Resultado Bruto	2 901	6 695	-1 708
Amortizaciones	374	162	162
Gastos de Comercialización	0	0	0
Gastos de Administración	0	0	0
Gastos Financieros	0	0	0
Otros Ingresos	0	0	0
Otros Egresos	2 562	3 363	162
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	100	-785
Impuesto A Las Ganancias	0	0	1 831
Resultado	339	3 433	-4 486

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,69	34,27	6,45
LIQUIDEZ SECA (Acida) (Act.Corriente - Bs.Cambio) / Pas.Corriente	1,36	34,20	6,45
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	1,20	0,03	0,12
Endeudamiento Activo Fijo Pasivo No Corriente / Bs. de Uso	0,72	0,00	0,00
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,61	37,72	8,57
Capital De Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	1 461,42	5 064,00	798,18
Inversiones De Bienes De Uso Patrimonio Neto / Bs. de Uso	1,61	8,48	2,75
Margen Bruto (Utilidad Bruta / Ventas) * 100	24,36	25,31	-95,29
Margen Neto (Utilidad Neta / Ventas) * 100	2,85	12,98	-250,26
Retorno Sobre Patrimonio Utilidad Neta / Patrimonio Neto	0,19	0,60	-3,57
Rotacion De Activos Ventas / Activo Total	2,55	4,49	1,28
Rotacion Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	10,82	39,10	3,93
RENTABILIDAD S/ACTIVO (Utilidad Neta / Activo Total) * 100	7,25	58,25	-320,12
EBITDA / PASIVO (Resultado del ejercicio + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,25	23,62	-17,03
Rotacion De Creditos Ventas / Creditos por Ventas	27,00	0,00	0,00
Rotacion De Inventarios Costo Mercaderías / Bs.de Cambio	13,05	1 859,10	0,00
PRESTAMOS / P.N. Prestamos / Patrimonio Neto	0,13	0,00	0,00
PRESTAMOS / (VENTAS/12) Prestamos / (Ventas / 12)	0,02	0,00	0,00

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación Económica Financiera y Patrimonial del cliente se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2018, 2019 y 2020 (fecha de cierre 31/12). Información auditada con salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Los Ingresos del ejercicio cerrado en 12/2020 alcanzaron a $1.7 Millones vs $26.4 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose una reducción interanual del 93.2%.
- Los Costos Directos superaron a los Ingresos y alcanzaron en el último ejercicio $3.5 Millones, determinado una Perdida Primaria de -$1.7 Millones, equivalente al -95.3% s/ingresos vs la Ganancia de $19.7 Millones (25.3% s/ingresos) del ejercicio anterior.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados se registraron Otros Egresos por $946 Mil correspondientes a amortizaciones y a Resultados financieros y por Tenencia, incluido el RECPAM.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Perdida Final de -$4.4 Millones, cifra que representó el -250% de las Ventas vs la Ganancia Final de $3.4 Millones (13% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía exhibió a 12/2020 una inadecuada performance económica, presentando un Importante Quebranto debido a la fuerte reducción de Ventas y a la absorción ineficiente de Costos.

Financieros

- El indicador de Liquidez pasó de 34.27 a 6.45, manteniéndose dentro de niveles muy elevados.
- El Capital de Trabajo fue de $798 Mil, cifra que representó el 57% del Activo, considerándose satisfactoria la relación.

En resumen, la situación Financiera de la sociedad era satisfactoria, con adecuados indicadores de Liquidez y de Capital de Trabajo.

Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2020 fue de $1.2 Millones vs $5.7 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN, $46 Mil corresponden a Capital Social, considerándose volátil su conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 10.4% del Activo, siendo las deudas fiscales la única fuente de apalancamiento de la compañía.
- La Solvencia Patrimonial pasó de 37.72 a 8.57, mientras que el Endeudamiento Corriente aumentó de 0.03 a 0.12, manteniéndose dentro de parámetros satisfactorios.

En resumen, la situación Patrimonial resultaba adecuada, con un reducido nivel de Conformación del PN, bajo Endeudamiento Corriente y elevada Solvencia.