**DOSSIER FIDELITAS**

# Fidelitas

# R.T.S. DIGITAL SKILLS S.R.L.

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

**ARGENTINA**

**Mayo 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 / Servicios | No Aplica | "No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)" | Malo 1 | Regular 2 | | Bueno 3 | | Muy Bueno 4 | | Excelente 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2. Situación Económico-Financiera** | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | **Solvencia** | | | | 0.490 | 0.490 | 0.727 | 0.727 | 0.963 | 0.963 | 1.200 | 1.200 |
| | | | | | | x | | | | | | |
| 2.1.2 | **Endeudamiento Corriente** | | | | 2.000 | 2.000 | 1.500 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 0.500 | 0.500 |
| | | | | | | | | x | | | | |
| 2.2.1 | **Índice de liquidez** | | | | 0.900 | 0.900 | 1.200 | 1.200 | 1.500 | 1.500 | 1.800 | 1.800 |
| | | | | | | | | | | x | | |
| 2.3.1 | **Rentabilidad Bruta:** | | | | 0.200 | 0.200 | 0.267 | 0.267 | 0.333 | 0.333 | 0.400 | 0.400 |
| | | | | | x | | | | | | | |
| 2.3.2 | **Ebit** | | | | 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** | | **43%** | **13** | | | | | | | | | |

**Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance**

| | CONDICIÓN | CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Puntaje Obtenido | | % respecto al total | Ponderación (%) | Resultado |
| 1 | Cumplimiento Previsional y Fiscal | 38 | **40** | 95% | 10.0% | 1.0 |
| 2 | Situación Económico-Financiera | 13 | **30** | 43% | 90.0% | 3.9 |
| **Resultado Final** | | **4.9** | | | | |

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

## 1.2. CONCLUSIÓN:

RTS DIGITAL SKILLS S.R.L. es una empresa familiar registrada en el año 2017, con domicilio legal en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, estando dedicados a cubrir necesidades en Automatización y Control Industrial en sectores como Oil & Gas, Pulp & Paper, Petroquímica y mercado de alimentos. Sus accionistas son: FERRO ALBAREZ FRANCISCO (45%), FERRO ALBAREZ AGUSTIN (45%) (actualmente en situación 3 con una entidad bancaria) y FERRO EDGARDO (10%). Según el Form.931 03/2023 cuentan con 38 empleados registrados. Tienen afiliación vigente con EXPERTA ART. No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL. Se observan impagos los últimos dos períodos de Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social. Según el informe de Estado de Deuda de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires, es un Contribuyente sin Deuda. Opera normalmente con los bancos, sin informarse cheques rechazados por Sin Fondos. No se detectaron Juicios del Fuero Comercial, Notas de Prensa Negativa, ni eventos de integridad.

El ejercicio cerrado a 12/2022 (5° EECC de la compañía) mostró una exigua performance económica, con crecimiento de ventas (26% variación interanual), caída de Costos Directos y alza de Gastos de Estructura, permitiéndoles obtener una exigua Ganancia Final de 2.59% s/ventas vs el fuerte quebranto de -24.0% s/ventas en el ejercicio anterior. El panorama financiero fue aceptable a pesar del fuerte aumento del Pasivo (se multiplicó por 7), con buen nivel de Liquidez Corriente (cayó de 4.37 a 1.57) y un ajustado Capital de Trabajo (33.2% s/activo). Patrimonialmente la situación resultó debilitada afectada por el mencionado aumento del Pasivo, la Solvencia bajó fuertemente de 3.97 a 0.71, ingresando en parámetros lejos de lo esperado, mientras que el Endeudamiento Corriente aumentó de 0.25 a 1.41, también mostrando valores poco satisfactorios y con escasa capitalización de su PN. Las ventas post balance (3 meses) proyectarían un descenso del 82% interanual.

De acuerdo con los datos analizados, se trata de una empresa de reciente creación (fue creada en 2017), que presenta situaciones aun inconsistentes en general (marco Financiero y Patrimonial). Ante esta situación y al indicativo de la fuerte caída de ventas, sugerimos operar con cautela. Recomendamos repetir el análisis con el nuevo EECC.

| LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas) | VENTAS BALANCE | VENTAS POST-BALANCE |
|---|---|---|
| Ventas | **ARS 70 718 154** | **ARS 3 138 303** |
| Límite de compra | **ARS 21 215 446** | **ARS 941 491** |

# 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 7
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 12
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 12
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 13
2.7.1 Socios / Accionistas 13
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 13
2.7.3 Directivos 13
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 13
2.8 ACTIVOS 15
2.8.1 Inmuebles 15
2.8.2 Rodados 15
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 15
OTRAS PUBLICACIONES 15
2.10 CERTIFICACIONES 16
2.10.1 Certificaciones de Calidad 16
2.10.2 Distinciones Obtenidas 16
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 16
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 16
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 17

**3- SITUACIÓN COMERCIAL 18**

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 18
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 18
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 18
3.4 PROVEEDORES 18
3.5 CLIENTES 18
3.6 SEGUROS 19
3.6.1 Registro de contratos con las ART 19
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 19
3.6.3 Otros Seguros contratados 19

**4- COMERCIO EXTERIOR 20**

4.1 IMPORTACIONES 20
4.2 EXPORTACIONES 20

**5- SITUACIÓN BANCARIA 21**

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 21
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 21
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 22

**6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 23**

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

**7- INTEGRIDAD 25**

7.1 INTEGRIDAD 25
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 25

**8- ESTADOS CONTABLES 26**

8.1 DATOS CONTABLES 26
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 32
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 33
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 34
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 35
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 36
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 37
8.8 SCORE DE BALANCE 38

# 2- Datos Organizacionales

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

| | |
|---|---|
| **Razón Social** | R.T.S. DIGITAL SKILLS S.R.L. |
| **CUIT** | 30-71570308-0. |
| **Domicilio** | AYACUCHO 1646 Piso:1 Dpto:B S:- T:- M:-, (1112), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA |
| **Actividad** | 091000 - SERVICIOS DE APOYO PARA LA EXTRACCIÓN DE PETRÓLEO Y GAS NATURAL<br>711009 - SERVICIOS DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA Y SERVICIOS CONEXOS DE ASESORAMIENTO TÉCNICO N.C.P.<br>731009 - SERVICIOS DE PUBLICIDAD N.C.P. |
| **Forma Jurídica** | S.R.L. |
| **Fecha de Inscripción** | 23/08/2017 |
| **Fecha de Contrato Social** | 06/02/2017 |
| **Patrimonio neto al 2022** | $ 10 512 946 |
| **Cantidad Empleados** | 38 (Fuente: Empresa). |
| **Domicilio Legal** | AYACUCHO 1646 Piso:1 Dpto:B S:- T:- M:-, (1112), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA |
| **Domicilios vinculados** | MALABIA 1308, (1414), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA<br>AYACUCHO 1646 Piso:1 Dpto:B S:- T:- M:-, (1112), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA |

## 2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

TS Group fue fundada hace 25 años con el propósito de cubrir necesidades en Automatización y Control Industrial en sectores como Oil & Gas, Pulp & Paper, Petroquímica y mercado de alimentos. Durante todos estos años de crecimiento, se centran en diversificar su alcance de servicios y adaptar su experiencia en Automatización y Control a la Nueva Era Digital. El cambio de paradigma impulsa a sus profesionales a crear nuevas soluciones tecnológicas para sus clientes. La nueva era digital les trajo diferentes tipos de clientes, desde empresas de comercio electrónico hasta empresas de mercados. Siguiendo sus objetivos, llegaron a trascender sus fronteras incursionando en diferentes proyectos en Europa, Sudamérica y Centroamérica. Su pasión por la tecnología combinada con el espíritu creativo, establece al Grupo RTS como una excelente alternativa en el área de soluciones digitales, automatización y control de procesos.

Fuente: Empresa.

## 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**

***R.T.S. DIGITAL SKILLS SRL*** CUIT: ***30-71570308-0***

Forma Jurídica: ***S.R.L.***

Fecha Contrato Social: ***06-02-2017***

**IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA**

| | |
|---|---|
| REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS | 09-2017 |
| REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF | 08-2017 |
| IVA | 09-2017 |
| GANANCIAS SOCIEDADES | 09-2017 |
| REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR | 02-2018 |

**********

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

**Esta constancia no da cuenta de la inscripción en:**
**- Impuesto Bienes Personales y Exteriorización - Ley 26476: de corresponder, deberán solicitarse en la dependencia donde se encuentra inscripto.**
**- Impuesto a las Ganancias: la condición de exenta, para las entidades enunciadas en los incisos b), d), e), f), g), m) y r) del Art. 20 de la ley, se acredita mediante el "Certificado de exención en el Impuesto a las Ganancias" - Resolución General 2681.**
**- 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: | *91000 (F-883) SERVICIOS DE APOYO PARA LA EXTRACCIÓN DE PETRÓLEO Y GAS NATURAL* | Mes de inicio: *07/2022* |
| Secundaria(s): | *731009 (F-883) SERVICIOS DE PUBLICIDAD N.C.P.* | Mes de inicio: *07/2018* |
| | *711009 (F-883) SERVICIOS DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA Y SERVICIOS CONEXOS DE ASESORAMIENTO TÉCNICO N.C.P.* | Mes de inicio: *07/2022* |

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

**DOMICILIO FISCAL - AFIP**

RIO DE JANEIRO 58 Piso:4 - BARRIO : -
1405-CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: ***18-05-2023*** a ***17-06-2023***

Hora **12:19:11** Verificador **110733908044**

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**.

| Comarb SIFERE WEB | Impuesto sobre los Ingresos Brutos<br>Convenio Multilateral | N° de Formulario<br>5866 |
|---|---|---|
| CM03 | Presentación y Pago | N° Verificador<br>421547 |

| | | |
|---|---|---|
| CUIT: 30-71570308-0 | Contribuyente: RTS DIGITAL SKILLS S.R.L. | Sede: 901 |
| Anticipo: 202303 | Secuencia: Original | Tipo: Resto |

**Datos Presentación AFIP:** DDJJ presentada el 13/04/2023 - 08:43:46 ante AFIP, Nº de Transacción 922824185

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 | $179.385,08 | $207.563,14 | $0,00 | $28.178,06 | $0,00 | $0,00 |
| 902 BUENOS AIRES | $0,00 | $56.137,55 | $0,00 | $56.137,55 | $0,00 | $0,00 |
| Totales | $179.385,08 | $263.700,69 | $0,00 | $84.315,61 | $0,00 | $0,00 |

| | | | Mes de Cierre | Periodo | C.U.I.T. o C.U.I.L. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 12 | 2021 | 30-71570308-0 |
| | | Firma | 0 Original 1-3 Rect. | Cod. Activ. | Nro. Verificador |
| IMPUESTO A LAS GANANCIAS | | | 0-ORIGINAL | No Disponible | 426629 |
| | | Carácter | Ejercicio Fiscal | 0-REGULAR | |
| F. 713 | | Apellido y Nombre o Razón Social: R.T.S. DIGITAL SKILLS SRL | | | |
| Declaración Jurada | | Cantidad proyectos promovidos: 0 | C.U.I.T./C.U.I.L. contador: 23-31338725-9 | Entidad Exenta:0-NO | |
| DOMICILIO FISCAL: No Disponible | | | | | Versión 2000 |

| R1 - Balance Contable | | | R2 - Det. Resultado Neto | | | F. Argentina | F. Extranjera |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | Total Activo | 12.352.744,14 | a | Result. del Ejercicio (contable) | | -3.320.383,45 | 0,00 |
| b | Total Pasivo | 4.310.040,70 | b | Ajustes | | 3.795.374,30 | 0,00 |
| c | Total Patr. Neto | 8.042.703,44 | c | Donaciones | | 0,00 | |
| | | | d | Resultado Impositivo | | 474.990,85 | 0,00 |
| | | | e | Queb. por Vta. de Acc. (Ejerc.) | | 0,00 | 0,00 |
| | | | f | Queb. por Contr. Deriv. (Ejerc.) | | 0,00 | |
| | | | g | Quebrantos computables | | 0,00 | 0,00 |
| | | | h | Régimen de Promoción | | 0,00 | |
| | | | i | Resultado Neto | | 474.990,85 | 0,00 |
| | | | j | Resultado atrib. a los Socios | | 0,00 | 0,00 |
| | | | k | Quebrantos de Fuente Argentina | | | 0,00 |
| | | | l | Resultado Neto Final | | 474.990,85 | 0,00 |

| R3 - Determinación del Impuesto | | | R4 - Det. del Saldo del Imp. | | | A Favor Contrib. | A Favor AFIP |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | Alicuota % | 25,00 | a | Imp. Determinado F.Extranjera | | | 0,00 |
| b | Impuesto Determinado | 118.747,71 | b | Imp. Análogo Pagados en el Ext. | | 0,00 | |
| c | Impuesto Liberado | 0,00 | c | Subtotal Fuente Extranjera | | | 0,00 |
| d | Impuesto No Liberado | 0,00 | d | Imp. Determinado F. Argentina | | | 118.747,71 |
| | | | e | Saldo a Favor Per. ant. en Bonos | | 0,00 | |
| | | | f | Anticipos canc. mediante F.515 | | 0,00 | |
| | | | g | Total Bonos F.515 | | 0,00 | |
| | | | h | Saldo a favor del resp. en Bonos | | 0,00 | |
| | | | i | Sdo.Favor per.ant.Bonos CF Dto. 135/06 | | | 0,00 |
| | | | j | Anticipos canc. F.515 BCF DTO 135/06 | | 0,00 | |
| | | | k | Total bonos CF Dto. 135/06 | | 0,00 | |
| | | | l | Sdo.favor resp.ant.bonos CF Dto.135/06 | | 0,00 | |
| | | | m | Subtotal Fuente Argentina | | | 118.747,71 |
| | | | n | Diferimiento F. 518 | | 0,00 | |
| | | | ñ | Subtotal General | | | 118.747,71 |
| | | | o | Pago a Cta. Imp.Gan.Min. Presunta | | 0,00 | |
| | | | p | Pago a Cta. Ley Prom. a la Inv. | | 0,00 | |
| | | | q | Pago a Cta.Imp.Comb.Liquidos | | 0,00 | |
| | | | r | Pago a Cta. Imp. Comb. Liq. Dec. 802 | | 0,00 | |
| | | | s | Otros pagos a Cuenta | | 0,00 | |
| | | | t | Saldo previo al Cómputo Credeb | | | 118.747,71 |
| | | | u | Anticipos Cancelados Credeb | | 0,00 | |
| | | | v | Saldo por Anticipos Cancelados Credeb | | 0,00 | |
| | | | w | Saldo a Cancelar | | | 118.747,71 |
| | | | x | Cómputo Credeb para cancelación DJ | | 118.747,71 | |
| | | | y | Saldo a Ingresar | | | 0,00 |
| | | | aa | Ant.Canc.c/Cómp.de Bonos y Cr.Fisc. | | 0,00 | |
| | | | ab | Sdo.a Fav.Contrib.x Ant.canc.c/Bonos o Cert.Fisc. | | 0,00 | |
| | | | ac | Retenciones y/o Percepciones | | 213.148,78 | |
| | | | ad | Total Anticipos ingresados excepto F.515 | | 1.962.648,40 | |
| | | | ae | Saldo a Favor Período Anterior | | 0,00 | |
| | | | af | Saldo a Favor | | 2.175.795,18 | 0,00 |

| R5 - Forma de Ingreso | | | R6 - Plan de Facilidades de Pago | | |
|---|---|---|---|---|---|
| a | Saldo a Ingresar | 0,00 | a | Saldo a Pagar en Cuotas | 0,00 |
| b | Imp. ingresado en DD.JJ. orig. o últ. rect. | 0,00 | b | Cantidad de Cuotas que solicita | 0,00 |
| c | Suma ingresada en forma no bancaria | 0,00 | c | Monto del Pago a Cuenta | 0,00 |
| d | **Total a Pagar** | 0,00 | | | |

| AFIP | | CUIT Nº: 30715703080 | Establecimiento: 0 |
|---|---|---|---|
| **IMPUESTO AL VALOR AGREGADO** | | Apellido y Nombre o Razón Social: R.T.S. DIGITAL SKILLS SRL | |
| | | Fecha de Presentación: 18/04/2023 | Hora: 12:33 |
| F. 2002 | Versión 230 | Nro. de Transacción: 924217061 | MD5: 6e44d5ee00e05ddf142baf45c7f09fd2 |
| | | Período: 202303 | Secuencia: ORIGINAL |

| **Determinación de la base imponible del período** | |
|---|---|
| **Concepto** | **Importe** |
| Total del Débito Fiscal | $ 3767086.76 |
| Total del Crédito Fiscal | $ 171283.39 |
| 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 | $ 0.00 |
| Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período | $ 0.00 |
| Subtotal Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período | $ 3595803.37 |
| 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 | $ 3595803.37 |
| Saldo 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 | $ 4872150.72 |
| Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período | $ 1276347.35 |
| 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: **30-71570308-0**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-03**
Nro. verificador: 965968
Cantidad de registros: 105

Fecha de Presentación: 2023-04-18 Hora: 12:33:44
Nro. de Transacción: 924217061
Código de Control: Gi8QBH
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20363276475

[965968F2002.6e44d5ee00e05ddf142baf45c7f09fd2.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[6e44d5ee00e05ddf142baf45c7f09fd2]

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

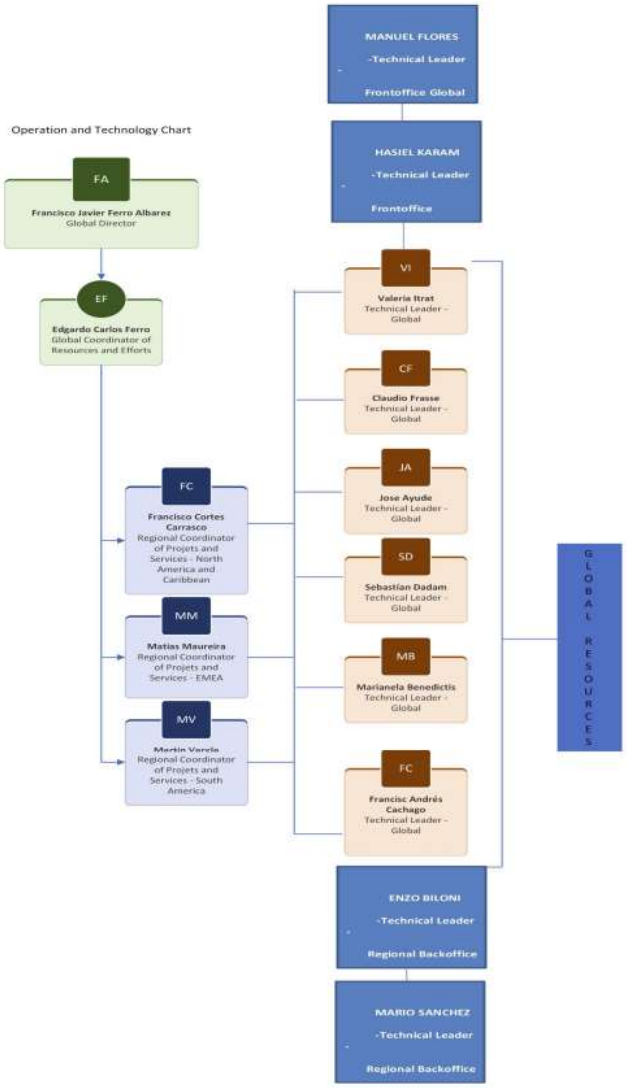
**Datos sujetos a verificación**

Fuente: Empresa.

## 2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

**NOMBRE:** SPIN PARKING
**TIPO:** Denominativa
**CLASE:** 42, 43
**ACTA:** 3726893
**BOLETÍN:**
**PUBLICACIÓN:** -

## 2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA




Fuente: Empresa.

## 2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

### 2.7.1 Socios / Accionistas

| Razón Social | Nacionalidad/País | Tax ID | % |
|---|---|---|---|
| **FERRO ALBAREZ FRANCISCO** | Argentina | 20-36327647-5 | 45.00 |
| **FERRO ALBAREZ AGUSTIN** | Argentina | 20-34609758-3 | 45.00 |
| **FERRO EDGARDO** | Argentina | 23-16109197-9 | 10.00 |

Fuente: Empresa.

### 2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

### 2.7.3 Directivos

| Nombre y Apellido | Nacionalidad/País | Tax ID | Cargo |
|---|---|---|---|
| **FERRO ALBAREZ FRANCISCO** | Argentina | 20-36327647-5 | Socio Gerente |
| **FERRO ALBAREZ AGUSTIN** | Argentina | 20-34609758-3 | Socio |
| **FERRO EDGARDO** | Argentina | 23-16109197-9 | Socio |

Fuente: Empresa.

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

FERRO EDGARDO CARLOS
**DIRECTOR/A SUPLENTE DE:** DIGI FLY SOCIEDAD ANONIMA (desde 05-2009 )
**CUIT :** 30711070148

FERRO EDGARDO CARLOS
**PRESIDENTE DE:** REAL TIME SERVICE SA (desde 11-2002 )
**CUIT :** 30708255544

### 2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

FERRO ALBAREZ FRANCISCO JAVIER - 20363276475

SCORE
76
FERRO ALBAREZ FRANCISCO JAVIER
FECHA NACIMIENTO: 05/05/1991
ESTADO CIVIL: SOLTERO
SEXO: M

FINANCIERO

TOTAL 3.000
BANCOS -
ANTIGUEDAD SIT. 1 -/2002

CHEQUES RECHAZADOS

BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS
DOMICILIO:
O'HIGGINS 2057 PISO:8 DPTO:C, (1428), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
FISCAL:
BONIFACIO JOSE 645, (1424), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
OTROS:
O'HIGGINS 2057 PISO:8 DPTO:C, (1428), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
AVDA CORDOBA 2961 1, (1029), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCALES
EMPLEADO DE: R.T.S. DIGITAL SKILLS SRL (01/2023)
CLAE: SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL N.C.P
INICIO ACTIVIDAD: 09/05/2017
RIESGO FISCAL: NO

JUICIOS

no se detectó actividad judicial

## FERRO EDGARDO CARLOS - 23161091979

### SCORE

**70.6**

**FERRO EDGARDO CARLOS**

| | |
|---|---|
| **FECHA NACIMIENTO:** | 20/12/1962 |
| **ESTADO CIVIL:** | CASADO |
| **SEXO:** | M |

### FINANCIERO



| | |
|---|---|
| **TOTAL** | 2.6/6.000 |
| **BANCOS** | 3 |
| **ANTIGUEDAD SIT. 1** | ·0/202· |

### CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

### DOMICILIOS

**DOMICILIO:**

12 DE OCTUBRE 1804 PISO 1 11, (8000), BAHIA BLANCA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

**FISCAL:**

CALEU CALEU 412 PATAGONIA, (8000), BAHIA BLANCA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

**OTROS:**

ALEM L N ,AV. 1253, (8000), BAHIA BLANCA, BUENOS AIRES

028 845, (7505), CLAROMECO, BUENOS AIRES

### FISCALES

| | |
|---|---|
| **EMPLEADO DE** | UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SUR (01/2023) |
| **CLAE** | SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL REALIZADOS POR INTEGRANTES DE LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN Y/O FISCALIZACIÓN EN SOCIEDADES ANÓNIMAS |
| **INICIO** | |

### JUICIOS



no se detectó actividad judicial

## FERRO ALBAREZ ALFREDO AGUSTIN - 20346097583

### SCORE

**48.4**

**FERRO ALBAREZ ALFREDO AGUSTIN**

| | |
|---|---|
| **FECHA NACIMIENTO:** | 16/07/1989 |
| **ESTADO CIVIL:** | SOLTERO |
| **SEXO:** | M |

### FINANCIERO



| | |
|---|---|
| **TOTAL** | 299.000 |
| **BANCOS** | - |
| **ANTIGUEDAD SIT. 1** | 06/2022 |

### CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

### DOMICILIOS

**DOMICILIO:**

CALEU CALEU 412, (8000), BAHIA BLANCA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

**FISCAL:**

AYACUCHO 1646 PISO:1 DPTO:B, (1112), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

### FISCALES

| | |
|---|---|
| **MONOTRIBUTO** | A LOCACIONES DE SERVICIO |
| **EMPLEADO DE** | R.T.S. DIGITAL SKILLS SRL (01/2023) |
| **CLAE** | SERVICIOS DE PUBLICIDAD N.C.P. |
| **INICIO ACTIVIDAD** | 03/08/2017 |
| **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: NACIONFecha: 28/09/2020

R.T.S. DIGITAL SKILLS S.R.L. Sociedad con CUIT Nº 30-71570308-0. Por Acta de Reunion de Socios de fecha 17/09/2020, celebrada mediante la plataforma digital Microsoft Team, la totalidad de los socios integrantes de la sociedad "R.T.S. DIGITAL SKILLS S.R.L." resolvieron por unanimidad el traslado de la Sede Social a Malabia 1308, CP 1414, CABA, reformandose asi la clausula "primero" del Contrato Social, el que quedara redactado de la siguiente manera: "PRIMERO: La sociedad se denomina "R.T.S. DIGITAL SKILLS S.R.L. y tiene su domicilio social y legal en la Ciudad Autonoma de Buenos Aires en la calle Malabia 1308, CP1414, CABA, Argentina". Autorizado segun instrumento privado Acta de Reunion de Socios de fecha 17/09/2020. Marcos Ezequiel Carrillo Tº 114 Fº 61 C.P.A.C.F. Marcos Ezequiel Carrillo - T°: 114 F°: 61 C.P.A.C.F.e. 28/09/2020 N° 42085/20 v. 28/09/2020 Fecha de publicacion 28/09/2020

## OTRAS PUBLICACIONES

UNLPam: Consejo Superior aprobó un presupuesto de $ 8.409 millones para 2023
Fuente: radiodon.com.ar Fecha: 21/04/2023

En el Salón Rómulo Casal se desarrolló, en la modalidad hibrida, la cuarta reunión ordinaria del Consejo Superior, presidido por María Ema Martin, donde –por unanimidad- se dictó la resolución de aprobación del cálculo de recursos para el Ejercicio Financiero 2023, en la suma de $ 8.409.296.840.
El presupuesto aprobado representa un 1.12% del volumen presupuestario nacional destinado al sistema universitario; en 2019 la UNLPam obtuvo el 1.04% y en 2021 el 1.07%.
Del total del presupuesto, un 84.22% está destinado a salarios de docentes, nodocentes y autoridades, mientras que el porcentaje restante se distribuye entre la ejecución de los distintos programas y políticas de la UNLPam, y gastos de funcionamiento y operativos.
En ese 15.78% del presupuesto, se destacan los más de $ 125 millones dispuestos para becas estudiantiles: comedores, ayuda económica, residencias, alquileres, discapacidad, jardines maternales, iniciación a la investigación y a la extensión, entre otras.
Asimismo, se observa un impacto directo de más de $ 60 millones en la expansión académica de la UNLPam, con 40 millones para el Programa La UNLPam en el Territorio, 11 millones en internacionalización y 11 millones de pesos en vinculación con la Educación Media.
Por otra parte, resulta muy relevante la inversión en el crecimiento y mejoramiento de la infraestructura de la UNLPam, con la previsión de obras -en ejecución o proyectadas y con financiamiento- en todas las Facultades.
Finalmente, entre los aspectos más salientes del presupuesto, se encuentra la continuidad de la perspectiva de género -definición ya incorporada en el presupuesto 2021-; en ese sentido, del total presupuestario un 40% se destina específicamente a políticas de género, mujeres y diversidades, y a promover oportunidades equitativas.
CONVENIOS
Durante el transcurso de la reunión se aprobó la firma de un Convenio Marco de Colaboración con la Universidad Nacional de Rafaela (UNRaf); el convenio marco de colaboración con Pignata Distribuciones SRL; el convenio marco de colaboración recíproca y convenio marco de Pasantías Educativas con la empresa **RTS Digital Skills SRL**; un convenio marco de colaboración con el Colegio de Ópticos de La Pampa y el convenio marco de colaboración recíproca en programas de Interés Común con el Colegio Médico Veterinario de La Pampa.
CONCURSOS REGULARES Y SITUACIÓN DE REVISTA DE DOCENTES
Procedentes de las comisiones de trabajo, se analizaron los despachos y aprobaron numerosas iniciativas vinculadas a situación de revista de docentes de las Facultades. Y además se aprobaron llamados a concursos regulares para cátedras.
CARRERA DE POSGRADO
Se creó la carrera de posgrado interinstitucional "Doctorado en Estudios Contemporáneos en Educación", dictado de manera conjunta por la Universidad Nacional de La Patagonia Austral, la Universidad Nacional de La Patagonia San Juan Bosco, la Universidad Nacional de Río Negro, la Universidad Nacional de Tierra del Fuego, Antártida e Islas del Atlántico Sur y la Universidad Nacional de La Pampa, en el ámbito de la Facultad de Ciencias Humanas.
COLEGIOS PREUNIVERSITARIOS
El organismo ratificó la resolución ad referéndum de Rectorado sobre el Plan de estudio del Colegio Preuniversitario Agropecuario y avaló la decisión de Rectorado vinculada a la contratación para hacer el proyecto de obra del Colegio de la UNLPam con sede en Santa Rosa.

## 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 | 38 | 0 | 0 | **38** |

Fuente: Empresa.

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. | 30-71570308-0 |
| Mes - Año | Orig. (0) - Rect. (1/9): 0 |
| 03/2023 | Servicios Eventuales: No |

| | |
|---|---|
| Empleados en nómina: | 38 |
| Suma de Rem. 1: | 3.798.861,71 |
| Suma de Rem. 2: | 3.798.861,71 |
| Suma de Rem. 3: | 3.798.861,71 |
| Suma de Rem. 4: | 3.798.861,71 |
| Suma de Rem. 5: | 3.798.861,71 |
| Suma de Rem. 6: | 0,00 |
| Suma de Rem. 7: | 0,00 |
| Suma de Rem. 8: | 3.798.861,71 |
| Suma de Rem. 9: | 3.798.861,71 |
| Suma de Rem. 10: | 2.847.532,91 |

Apellido y Nombre o Razón Social: R.T.S. DIGITAL SKILLS SRL

Nro. Verificador: 280243

Domicilio Fiscal: RIO DE JANEIRO 58 4 CAPITAL FEDERAL V 44

**I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL**

| | |
|---|---|
| a1 - Total de aportes | 454.831,05 |
| a2 - Aportes a favor | 0,00 |
| **a3 - Aportes S.S. a pagar** | **454.831,05** |
| b - Asignaciones familiares pagadas | 0,00 |
| b1 - Total de contribuciones | 556.272,91 |
| b2 - Asignaciones compensadas | 0,00 |
| b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541 | 0,00 |
| Subtotal contribuciones S.S. | 556.272,91 |
| Retenciones | 7.569,77 |
| **Contribuciones S.S. a pagar** | **548.703,14** |

**II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES**

| | |
|---|---|
| a1 - Total de aportes | 92.107,43 |
| a2 - Aportes a favor | 0,00 |
| **a3 - Aportes O.S. a pagar** | **92.107,43** |
| b1 - Total de contribuciones | 184.214,86 |
| b2 - Excedentes de contribuciones a favor | 0,00 |
| Subtotal contribuciones O.S. | 184.214,86 |
| Retenciones | 2.506,76 |
| **Contribuciones O.S. a pagar** | **181.708,10** |

**III - RETENCIONES**

| | |
|---|---|
| Saldo retenciones período anterior | 0,00 |
| Retenciones del período | 10.076,53 |
| Total retenciones | 10.076,53 |
| Retenciones aplicadas a Seguridad Social | 7.569,77 |
| Retenciones aplicadas a Obra Social | 2.506,76 |
| 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 | 38 | 7.600,00 |
| Remun. con ART | 3.798.861,71 | 210.077,05 |
| **L.R.T. total a pagar** | | **217.677,05** |

**VII - SEGURO DE VIDA**

| | |
|---|---|
| Cuiles c/S.C.V.O. - Prima | 38 - 2.977,68 |
| Costo Emisión: | 0,00 |
| **S.C.V.O. a Pagar:** | **2.977,68** |

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

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 245.128,80

**VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 351 - Contribuciones de Seguridad Social | **548.703,14** | 302 - Aportes de Obra Social | **92.107,43** |
| 301 - Aportes de Seguridad Social | **454.831,05** | 270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos | **0,00** |
| 360 - Contribuciones RENATRE | **0,00** | 312 - L.R.T. | **217.677,05** |
| 352 - Contribuciones de Obra Social | **181.708,10** | 028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio | **2.977,68** |
| 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: **30-71570308-0**
Impuesto: **301 - EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-03**
Nro. verificador: 280243
Cantidad de registros: 191

Fecha de Presentación: 2023-04-03 Hora: 10:23:14
Nro. de Transacción: 920606023
Código de Control: caShRA
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20363276475

[F931.cuit.30715703080.fecha.20230403.txt]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[3819e86ca216a2a8395e0bd2d0e67c29]

Código de barras para pagar en entidades habilitadas

19313071570308000030103239
**Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación**

**Datos sujetos a verificación**

ALTAS:

| | |
|---|---|
| Alegre Carolina | 27-42620362-1 |
| Aramburu Emiliano | 20-40323443-6 |
| Beccacece Luciano | 20-4373818-3 |
| Cabrera Luciano | 20-40655551-9 |
| Cantoni Matias | 20-39999360-2 |
| Carbinetti Joel | 20-39590302-1 |
| Carrera Tomas | 20-42620343-0 |
| Centeno Manuela | 23-36364942-4 |
| Chechonis Faustino | 20-36498996-3 |
| Cides Lautaro | 20-40874540-4 |
| Cisneros Milagros | 27-41955628-4 |
| Clemente Nicolas | 20-39942410-1 |
| Forchetti Celina | 23-30015143-4 |
| Guidi Lucas | 20-44165479-1 |
| Hansen Carolina | 27-37551394-9 |
| Itrat Augusto | 23-39943526-9 |
| Itrat Valeria | 27-39243671-0 |
| Ivani Nicolas | 20-39482704-6 |
| Razun Milagros | 27-45568622-4 |
| Roge Jeremias | 20-35184341-2 |
| Rust Matias | 23-42842406-9 |
| Subrani Sol | 27-42772959-7 |

BAJAS

| | |
|---|---|
| Beni Edison Roberto | 20-33677930-9 |
| Fernandez Emanuel | 20-36043758-3 |
| Hansen Carolina | 27-37551394-9 |
| Perez Javier | 20-33287229-0 |
| Sanchidrian Mariano | 20-32997131-8 |
| Subrani Sol | 27-42772959-7 |
| Taillade Diego | 20-40493904-2 |
| Umbert Nahuel | 20-40374067-6 |

Fuente: Empresa.

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

No se detectó información.

# 3- Situación Comercial

## 3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

- Servicios de apoyo para la extracción de petróleo y gas natural.
- Servicios de arquitectura e ingeniería y servicios conexos de asesoramiento técnico.
- Servicios de publicidad.

Fuente: Empresa.

## 3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

| Mes | Ventas (montos sin impuestos) | Compras (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|---|
| Enero 2023 | $ 954 991 | $ 11 735 | ARS |
| Febrero 2023 | $ 1 136 268 | $ 11 807 713 | ARS |
| Marzo 2023 | $ 1 047 044 | $ 18 911 844 | ARS |
| **TOTAL** | **$ 3 138 303** | **$ 30 731 292** | **ARS** |

Fuente: Empresa.

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

| Mes / Año | Ventas (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|
| Diciembre 2022 | $ 7 648 342 | ARS |

Fuente: Empresa.

## 3.4 PROVEEDORES

| N° | Nombre y Apellido - Razón Social | Nacionalidad o País de Origen | Tax ID | Monto Anual de Compras | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | HONEYWELL S.A.I.C. | Argentina | 30-58052350-8 | $ 6 225 526 | 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 | POLIRESINAS SAN LUIS S.A. | Argentina | 30-62124410-4 | $ 12 932 068 | ARS |
| 2 | EXTERRAN ARGENTINA S.R.L. | Argentina | 30-65909508-0 | $ 11 092 825 | ARS |
| 3 | PAN AMERICAN ENERGY LLC-APCO ARG. INC.-NORTHWEST ARG, CORP YPF S.A.-O & G DEVELOPMENTS LTDA. S.A. - A | Argentina | 30-63844762-9 | $ 7 648 342 | ARS |
| 4 | RTS AUTOMATIONS & CONTROL S.L. | España | 55000004102 | $ 3 082 100 | ARS |
| 5 | PROMOCIONAR S.A. | Argentina | 30-63976478-4 | $ 215 000 | ARS |
| 6 | PUENTE JULIETA | Argentina | 27-37075895-1 | $ 168 000 | ARS |
| 7 | WIRSOLUT S.A. | Argentina | 30-71068738-9 | $ 157 500 | ARS |

Fuente: Empresa.

## 3.6 SEGUROS

### 3.6.1 Registro de contratos con las ART

| Aseguradora: | EXPERTA ART |
|---|---|
| N° de contrato: | 4728064 |
| Desde: | 04/12/2018 - Alta de afiliación |
| Hasta: | **Afiliación vigente** |

### 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 | N° Póliza | Suma Asegurada | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ART | Experta | 4728064 | $ 198 453 | 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 registran Cheques Rechazados.

## 5.2 CENTRAL DE DEUDORES

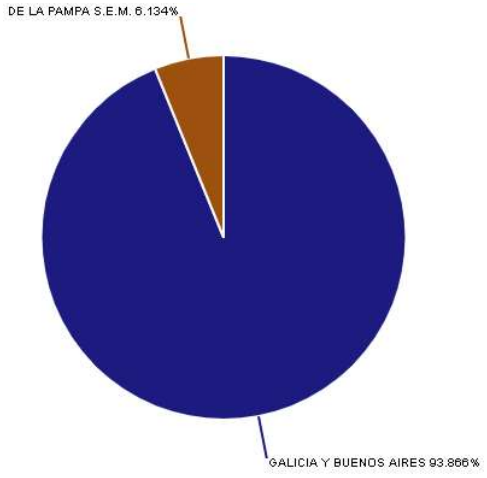
| Banco | 04/2021 | 05/2021 | 06/2021 | 07/2021 | 08/2021 | 09/2021 | 10/2021 | 11/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PATAGONIA | | | | | | | | |
| GALICIA Y BUENOS AIRES | 27 | 156 | 117 | 122 | 154 | 234 | 298 | 254 |
| DE LA PAMPA S.E.M. | 418 | 334 | 1 011 | 862 | 741 | 1 066 | 1 229 | 711 |
| **TOTAL PERIODO** | **445** | **490** | **1 128** | **984** | **895** | **1 300** | **1 527** | **965** |

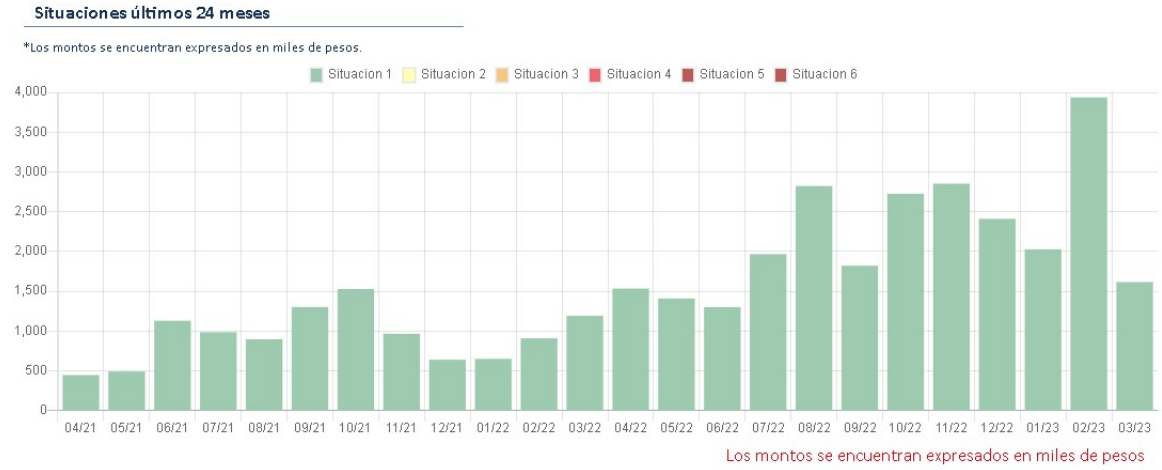
| Banco | 12/2021 | 01/2022 | 02/2022 | 03/2022 | 04/2022 | 05/2022 | 06/2022 | 07/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PATAGONIA | | | | | | | | |
| GALICIA Y BUENOS AIRES | 176 | 77 | 296 | 510 | 1 082 | 939 | 779 | 1 062 |
| DE LA PAMPA S.E.M. | 462 | 572 | 611 | 679 | 451 | 469 | 520 | 903 |
| **TOTAL PERIODO** | **638** | **649** | **907** | **1 189** | **1 533** | **1 408** | **1 299** | **1 965** |

| Banco | 08/2022 | 09/2022 | 10/2022 | 11/2022 | 12/2022 | 01/2023 | 02/2023 | 03/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PATAGONIA | | 5 | | | | | | |
| GALICIA Y BUENOS AIRES | 1 795 | 1 497 | 2 507 | 2 494 | 960 | 1 839 | 2 782 | 1 515 |
| DE LA PAMPA S.E.M. | 1 027 | 318 | 217 | 358 | 1 450 | 187 | 1 154 | 99 |
| **TOTAL PERIODO** | **2 822** | **1 820** | **2 724** | **2 852** | **2 410** | **2 026** | **3 936** | **1 614** |

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 GALICIA | N/I | ARS |
| 2 | BANCO DE LA PAMPA | N/I | ARS |
| 3 | BANCO PATAGONIA | N/I | 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 | 2017-09 |
| 30 | IVA | ACTIVO | 2017-09 |
| 103 | REGIMENES DE INFORMACIÓN | ACTIVO | 2017-09 |
| 301 | EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL | ACTIVO | 2018-02 |

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 **18/05/2023** 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 |
|---|---|---|---|---|
| 05/2022 | NO PRESENTADA | | | |
| 06/2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 07/2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 08/2022 | SI | PAGO PARCIAL | PAGO | PAGO |
| 09/2022 | SI | PAGO PARCIAL | 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 | IMPAGO | PAGO | PAGO |
| 04/2023 | SI | IMPAGO | PAGO | PAGO |

R.T.S. DIGITAL SKILLS S.R.L., CUIT 30-71570308-0, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 18/05/2023.

**REPSAL**

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

Se deja constancia que a la fecha de emisión, R.T.S. DIGITAL SKILLS SRL CUIT 30715703080 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

**Fecha de emisión: 18/05/2023 (válido únicamente por el día de emisión)**

Sello Electrónico: 039b6826-c48e-4b75-a1d0-8f51160c59d3

# 7- INTEGRIDAD

## 7.1 INTEGRIDAD













## 7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

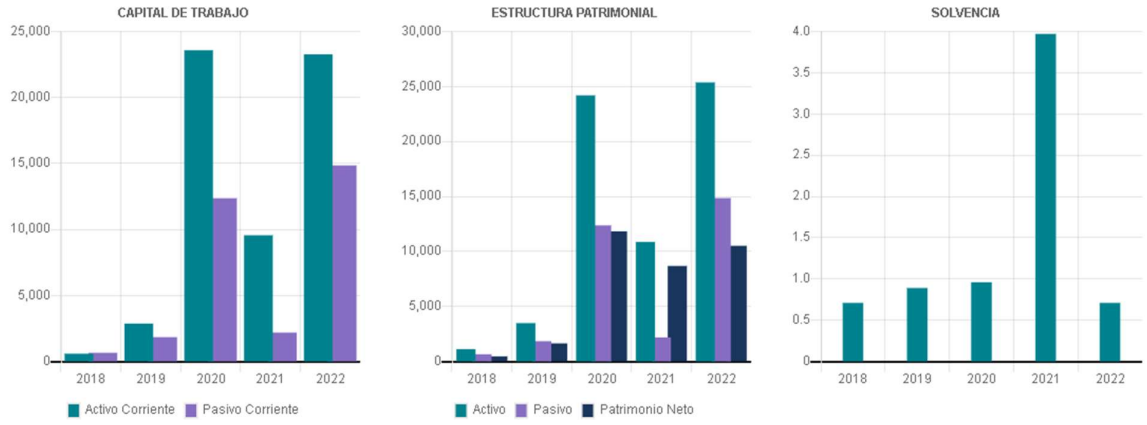
# 8- Estados Contables

## 8.1 DATOS CONTABLES

**Activo**

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 17 | 1 433 | 9 039 | 6 230 | 3 887 |
| Inversión corriente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ant Créditos por ventas | 0 | 0 | 12 401 | 2 658 | 18 391 |
| Otros Créditos | 567 | 1 436 | 2 133 | 671 | 988 |
| Bienes Cambio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Corrientes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total De Activo Corriente | 584 | 2 869 | 23 573 | 9 558 | 23 266 |
| Créditos Por Ventas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Créditos No Corrientes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otras Inversiones No Corrientes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes De Uso Valor De Origen | 588 | 678 | 1 376 | 2 637 | 6 439 |
| Depreciación Acumulada | 53 | 62 | 760 | 1 328 | 4 344 |
| Bienes De Uso | 534 | 616 | 616 | 1 309 | 2 095 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos No Corrientes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Activo No Corriente | 534 | 616 | 616 | 1 309 | 2 095 |
| Total Activo | 1 118 | 3 485 | 24 189 | 10 867 | 25 361 |

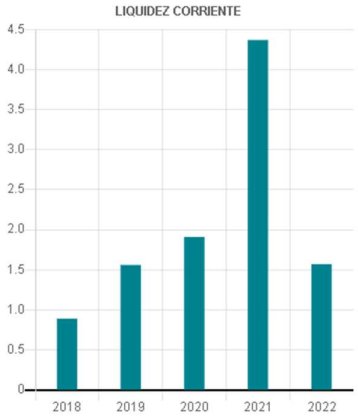
**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**

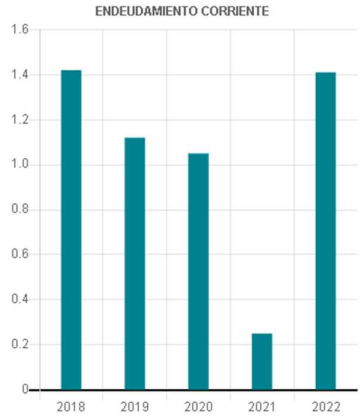


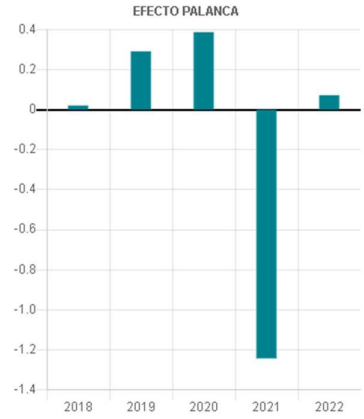
## Pasivo / Patrimonio Neto

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales) | 575 | 437 | 5 935 | 415 | 5 089 |
| Préstamos (Deudas Bancarias) | 0 | 0 | 0 | 34 | 2 469 |
| Remuneraciones Y Cargas Sociales | 0 | 924 | 1 863 | 1 684 | 4 597 |
| Cargas Fiscales | 81 | 479 | 4 568 | 55 | 2 693 |
| Anticipos De Clientes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo Corriente | 655 | 1 840 | 12 366 | 2 187 | 14 848 |
| Cuentas Por Pagar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Préstamos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Deudas Fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Pasivos (No Corrientes) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Previsiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo No Corriente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo | 655 | 1 840 | 12 366 | 2 187 | 14 848 |
| Capital Social | 228 | 447 | 447 | 1 313 | 1 313 |
| Resultados No Asignados | 235 | 1 198 | 11 377 | 7 367 | 9 200 |
| Patrimonio Neto | 463 | 1 645 | 11 823 | 8 680 | 10 513 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**



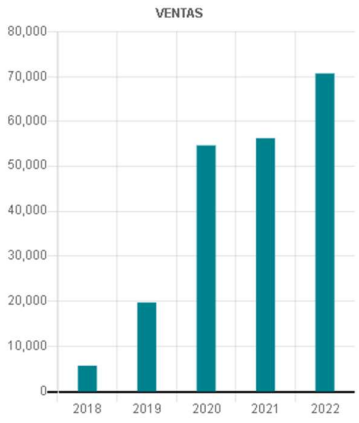



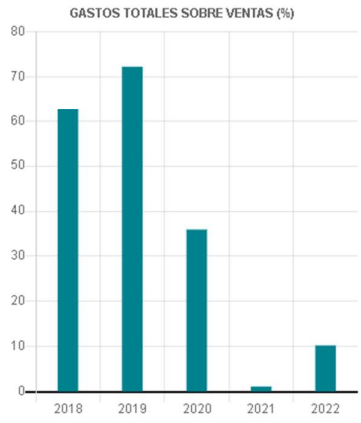



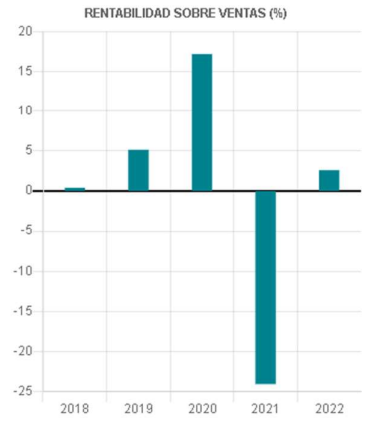
## Estado de Resultados

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Ventas | 5 748 | 19 751 | 54 547 | 56 145 | 70 718 |
| Compras Del Ejercicio | 904 | 0 | 15 694 | 8 904 | 13 854 |
| Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos | 2 114 | 2 718 | 15 810 | 53 595 | 60 075 |
| Resultado Bruto | 3 634 | 17 033 | 38 736 | 2 550 | 10 644 |
| Amortizaciones | 178 | 275 | 275 | 903 | 516 |
| Gastos de Comercialización | 2 716 | 5 281 | 17 295 | 0 | 0 |
| Gastos de Administración | 840 | 8 893 | 2 073 | 308 | 5 008 |
| Gastos Financieros | 45 | 87 | 215 | 325 | 2 229 |
| Otros Ingresos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Egresos | 0 | 0 | 0 | 820 | 471 |
| Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación) | -11 | -1 278 | -5 448 | -14 325 | -381 |
| Impuesto a las Ganancias | 0 | 479 | 4 325 | 278 | 721 |
| Resultado | 23 | 1 015 | 9 381 | -13 506 | 1 833 |

**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**<br>Patrimonio Neto / Pasivo Total | 0,71 | 0,89 | 0,96 | 3,97 | 0,71 |
| **Endeudamiento Total**<br>Pasivo Total / Patrimonio Neto | 1,42 | 1,12 | 1,05 | 0,25 | 1,41 |
| **Endeudamiento Corriente**<br>Pasivo Corriente / Patrimonio Neto | 1,42 | 1,12 | 1,05 | 0,25 | 1,41 |
| **Capital de Trabajo**<br>Activo Corriente - Pasivo Corriente | -71,39 | 1 028,93 | 11 207,15 | 7 370,81 | 8 418,10 |

### Análisis Financiero

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Liquidez Corriente**<br>Activo Corriente / Pasivo Corriente | 0,89 | 1,56 | 1,91 | 4,37 | 1,57 |
| **Liquidez Seca (Prueba Acida)**<br>(Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente | 0,89 | 1,56 | 1,91 | 4,37 | 1,57 |
| **Rotación de Créditos**<br>Ventas / Créditos por Ventas | 0,00 | 0,00 | 4,40 | 21,13 | 3,85 |
| **Rotación de Pasivo Corriente**<br>(Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21) | 43,88 | 38,92 | 105,74 | 69,20 | 212,37 |
| **Rotación De Inventarios**<br>Costo Mercaderías / Bs. de Cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Rotación de Activos**<br>Ventas / Activo Total | 5,14 | 5,67 | 2,26 | 5,17 | 2,79 |
| **Rotación de Activo Fijo**<br>Ventas / Bs. de Uso | 10,76 | 32,06 | 88,55 | 42,90 | 33,76 |
| **Préstamos sobre Patrimonio Neto**<br>Préstamos / Patrimonio Neto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,23 |
| **Meses de Deuda**<br>(Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,42 |
| **Días de Deuda**<br>(Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,22 | 12,74 |

## Análisis de Rentabilidad

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Margen Bruto**<br>(Resultado Bruto / Ventas) * 100 | 63,22 | 86,24 | 71,02 | 4,54 | 15,05 |
| **Margen Neto**<br>(Resultado Neto / Ventas) * 100 | 0,40 | 5,14 | 17,20 | -24,06 | 2,59 |
| **Margen Operativo**<br>(Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100 | 0,40 | 5,14 | 17,20 | -22,59 | 3,26 |
| **EBIT**<br>Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración | -99 349 | 2 583 228 | 19 093 668 | 1 339 461 | 5 119 671 |
| **EBIT/Ventas**<br>(EBIT/Ventas)*100 | -1,73 | 13,08 | 35,00 | 2,39 | 7,24 |
| **Margen s/ Patrimonio**<br>(Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100 | 0,05 | 0,62 | 0,79 | -1,56 | 0,17 |
| **Margen s/ Activo**<br>(Resultado Neto / Activo Total) * 100 | 2,08 | 29,12 | 38,78 | -124,28 | 7,23 |
| **EBITDA**<br>Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias | 246 212 | 1 856 007 | 14 196 529 | -12 000 755 | 5 299 238 |
| **EBITDA / Pasivo**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total | 0,38 | 1,01 | 1,15 | -5,49 | 0,36 |
| **EBITDA / Ventas**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas | 0,04 | 0,09 | 0,26 | -0,21 | 0,07 |
| **EBITDA / Intereses**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros | 5,48 | 21,24 | 65,94 | -36,98 | 2,38 |

## Análisis de Eficiencia

| Fecha Balance | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Gastos Financieros / Ventas**<br>Gastos Financieros / Ventas | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,03 |
| **Gastos Comerciales / Ventas**<br>Gastos Comerciales / Ventas | 0,47 | 0,27 | 0,32 | 0,00 | 0,00 |
| **Gastos de Administración / Ventas**<br>Gastos de Administración / Ventas | 0,15 | 0,45 | 0,04 | 0,01 | 0,07 |
| **Gastos Totales / Ventas**<br>(Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas | 0,63 | 0,72 | 0,36 | 0,01 | 0,10 |
| **Inversiones en Bienes De Uso**<br>(Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100 | 0,87 | 2,67 | 19,19 | 6,63 | 5,02 |
| **Vida Restante de los Bienes de Uso**<br>Bienes de Uso / Amortizaciones | 3,00 | 2,24 | 2,24 | 1,45 | 4,06 |

**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 $70.7 Millones vs $56.1 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 25.9%.
- Los Costos Directos disminuyeron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 95.5% al 84.9% mientras que los Gastos de Estructura aumentaron, pasando del 0.6% al 7.1% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Egresos Netos por $852.0 Mil (0.1% s/ventas) afectados a Impuestos Ing. Brutos y Resultados Financieros y por Tenencia.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $1.8 Millones (2.59% s/ventas) vs el fuerte quebranto de -$13.5 Millones (-24.0% 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 exigua ganancia final revirtiendo el quebranto pasado.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente cayó de 4.37 a 1.57, pero pudiendo mantenerse dentro de parámetros adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $8.4 Millones, equivalente al 33.2% del Activo, siendo algo ajustada la relación.

En resumen, la situación financiera resultó aceptable, con buen nivel de liquidez y Capital de Trabajo en algo ajustada relación con el Activo.

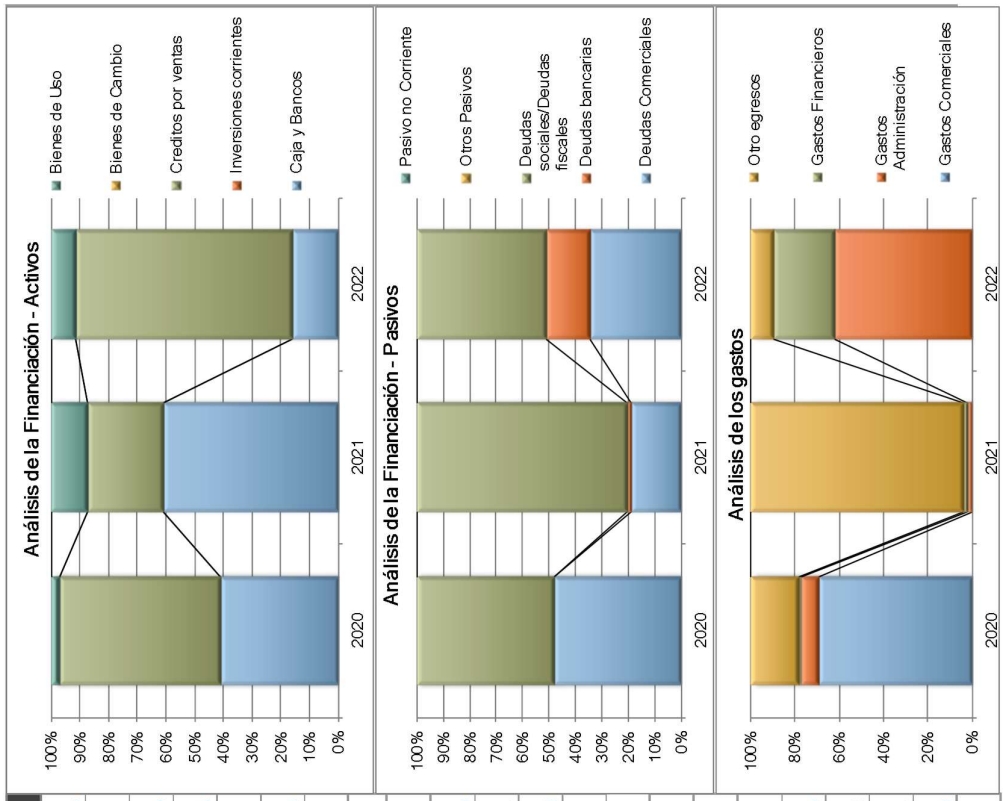
Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue $10.5 Millones vs $8.7 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $1.3 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo ajustada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 58.6% del Activo siendo las Deudas Comerciales a corto plazo (34.3% del Pasivo Total) y la Deudas Sociales a corto plazo (30.9% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial bajó fuertemente de 3.97 a 0.71, ingresando en parámetros lejos de lo esperado, mientras que el Endeudamiento Corriente aumentó de 0.25 a 1.41, también mostrando valores poco satisfactorios.

En resumen, la situación Patrimonial resultó debilitada, con baja Solvencia, elevado Endeudamiento Corriente y escasa capitalización.

## 8.2 ANÁLISIS VERTICAL

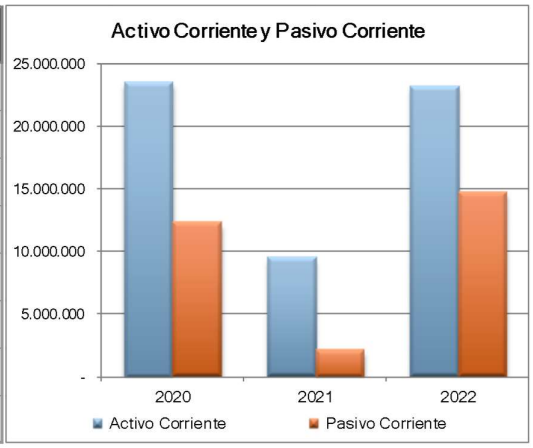
| Períodos Analizados | | | 2020/2021/2022 |
|---|---|---|---|
| Concept | dic-20 | dic-21 | dic-22 |
| Caja y Bancos | 9.039.467 | 6.230.112 | 3.886.663 |
| Inversiones corrientes | - | - | - |
| Creditos por ventas | 12.400.684 | 2.657.678 | 18.391.409 |
| Otros Créditos | 2.132.992 | 670.511 | 988.235 |
| Bienes de Cambio | - | - | - |
| Bienes de Uso | 616.029 | 1.308.797 | 2.094.848 |
| Otros activos corrientes | - | - | - |
| **Activo Corriente** | **24.189.172** | **10.867.098** | **25.361.155** |
| | | | |
| Deudas Comerciales | 5.934.690 | 415.121 | 5.088.983 |
| Deudas bancarias | - | 33.706 | 2.468.684 |
| Deudas sociales/Deudas fiscales | 6.431.299 | 1.738.661 | 7.290.542 |
| Otros Pasivos | - | - | - |
| Pasivo no Corriente | - | - | - |
| **Pasivo** | **12.365.989** | **2.187.488** | **14.848.209** |
| | | | |
| Gastos Comerciales | 17.294.631 | - | - |
| Gastos Administración | 2.072.843 | 307.608 | 5.008.195 |
| Gastos Financieros | 215.279 | 324.505 | 2.228.912 |
| Otro egresos | 5.447.570 | 15.145.289 | 852.004 |
| Impuesto a las ganancias | 4.325.386 | 278.236 | 721.205 |
| **Total** | **29.355.709** | **16.055.638** | **8.810.316** |



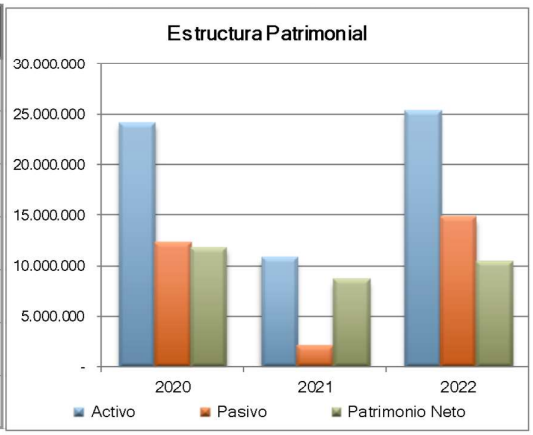
## 8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

| Períodos Analizados | 2020/2021/2022 |
|---|---|

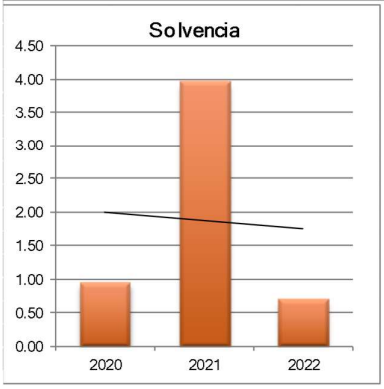
| Analisis Patrimonial | dic-20 | dic-21 | dic-22 |
|---|---|---|---|
| Solvencia | 0.96 | 3.97 | 0.71 |
| Patrimonio Neto sobre Activo | 49% | 80% | 41% |
| Endeudamiento corriente | 1.05 | 0.25 | 1.41 |
| Capital corriente | 0.46 | 0.68 | 0.33 |
| Activo no Cte sobre Activo | 3% | 12% | 8% |
| Financiación del activo no cte. | 19.19 | 6.63 | 5.02 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | 0% | 2% | 17% |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | 48% | 19% | 34% |

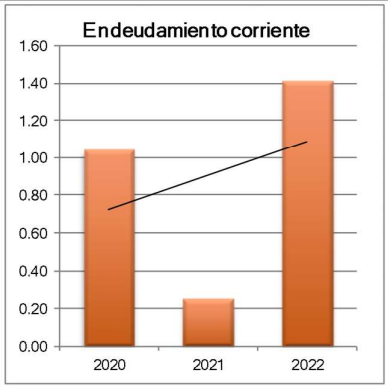


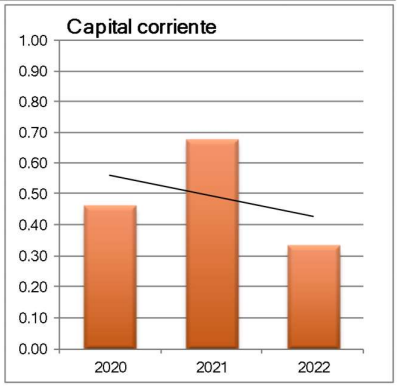

| Info | dic-20 | dic-21 | dic-22 |
|---|---|---|---|
| Activo Corriente | $ 23.573.144 | $ 9.558.301 | $ 23.266.307 |
| Activo no Corriente | $ 616.029 | $ 1.308.797 | $ 2.094.848 |
| Activo | $ 24.189.173 | $ 10.867.099 | $ 25.361.156 |
| Pasivo Corriente | $ 12.365.989 | $ 2.187.488 | $ 14.848.209 |
| Pasivo no Corriente | $ - | $ - | $ - |
| Pasivo | $ 12.365.989 | $ 2.187.488 | $ 14.848.209 |
| Patrimonio Neto | $ 11.823.184 | $ 8.679.610 | $ 10.512.946 |




### Trends



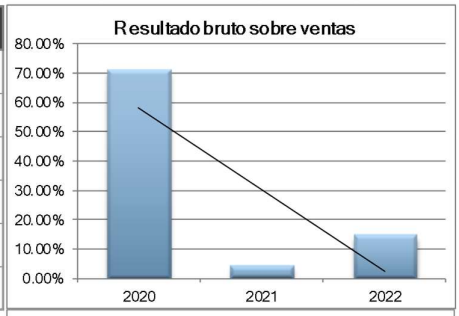




Importes Expresados en Miles de Pesos Argentinos

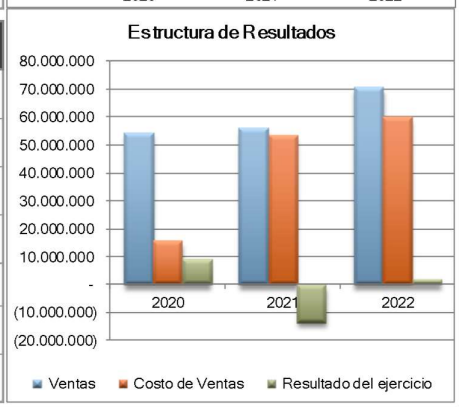
## 8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

| Períodos Analizados | 2020/2021/2022 |
|---|---|

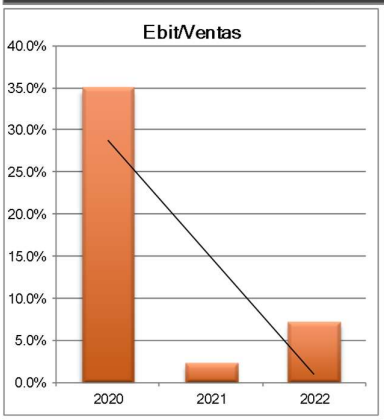
| Análisis de rentabilidad | dic-20 | dic-21 | dic-22 |
|---|---|---|---|
| Rentabilidad de la inversión total | 79.3% | -155.6% | 17.4% |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | 117.7% | -148.7% | 45.5% |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | 57.6% | -118.7% | 18.9% |
| Resultado bruto sobre ventas | 71.0% | 4.5% | 15.1% |
| Rentabilidad sobre Ventas | 17.2% | -24.1% | 2.6% |
| Costo del financiamiento | 1.7% | 14.8% | 15.0% |

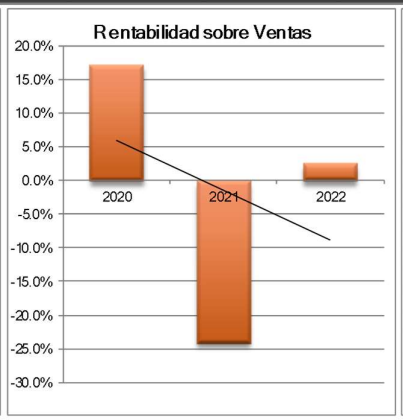


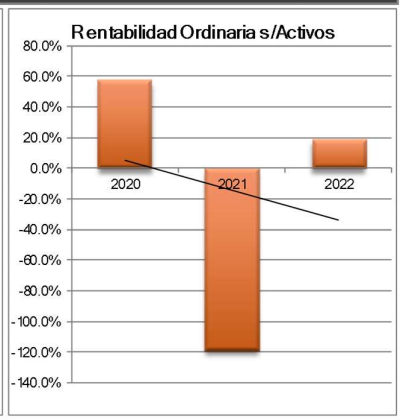

| Info | dic-20 | dic-21 | dic-22 |
|---|---|---|---|
| Ventas | $ 54.546.631 | $ 56.144.680 | $ 70.718.154 |
| Costo de Ventas | $ 15.810.274 | $ 53.595.074 | $ 60.074.502 |
| Resultado del ejercicio | $ 9.380.648 | $ -13.506.032 | $ 1.833.336 |
| Ebit | $ 19.093.668 | $ 1.339.462 | $ 5.119.672 |
| Ebit/Ventas | 35.0% | 2.4% | 7.2% |
| EBITDA/Ventas | 0.26 | -0.21 | 0.07 |
| EBITDA/Intereses | 65.94 | -36.98 | 2.38 |




### Trends



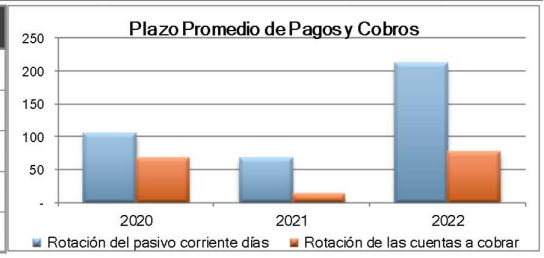




Importes Expresados en Miles de Pesos Argentinos

## 8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

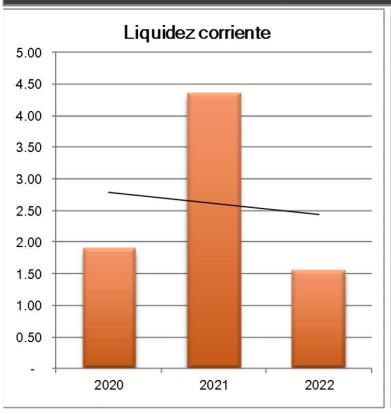
| Períodos Analizados | | | 2020/2021/2022 |
|---|---|---|---|
| Analisis Financiero | dic-20 | dic-21 | dic-22 |
| Liquidez corriente | 1.91 | 4.37 | 1.57 |
| Liquidez acida | 1.91 | 4.37 | 1.57 |
| Rotación del pasivo corriente días | 106 | 69 | 212 |
| Rotación de las cuentas a cobrar | 69 | 14 | 78 |
| Efecto Palanca | 0.39 | -1.24 | 0.07 |

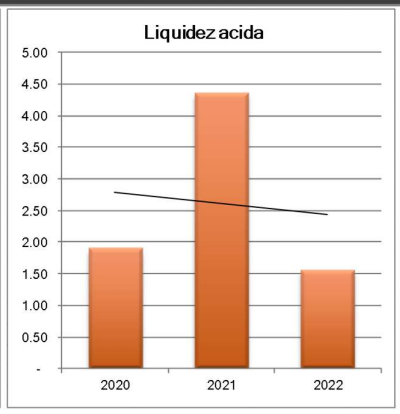


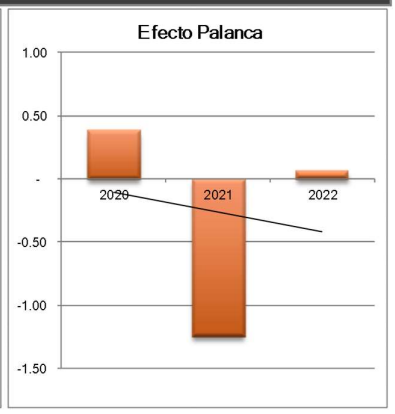

| Info | dic-20 | dic-21 | dic-22 |
|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 9.039.467 | 6.230.112 | 3.886.663 |
| Creditos por ventas | 12.400.684 | 2.657.678 | 18.391.409 |
| Deudas Comerciales | 5.934.690 | 415.121 | 5.088.983 |
| Deudas bancarias | - | 33.706 | 2.468.684 |
| Deuda Financiera s/ P.Neto | - | 0 | 0 |

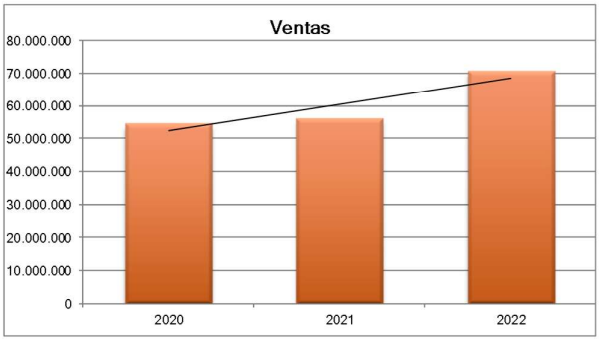


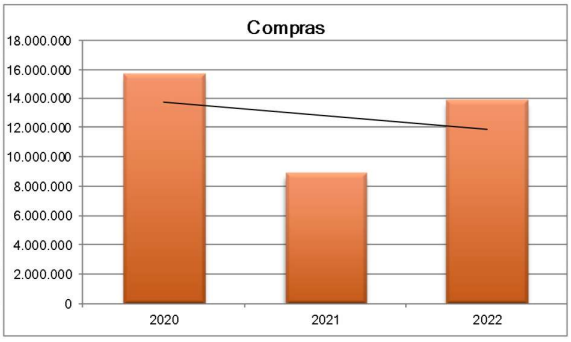

### Trends



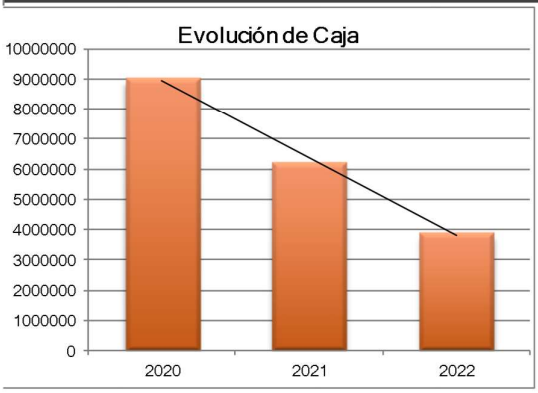



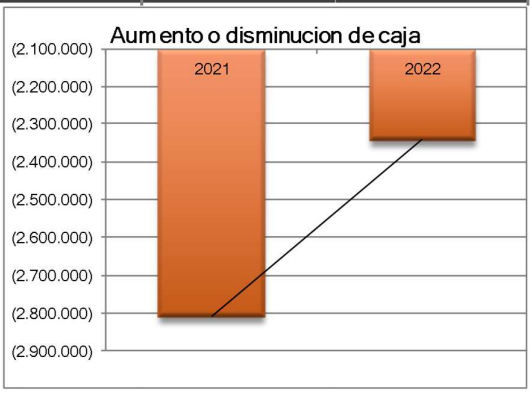




Importes Expresados en Miles de Pesos Argentinos

## 8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

| Períodos Analizados | 2020/2021/2022 | |
|---|---|---|
| Análisis del Flujo de fondos | dic-21 | dic-22 |
| Resultado del ejercicio | $ -13.506.032.00 | $ 1.833.336.00 |
| Amortizaciones de Bienes de Uso | $ 902.536.00 | $ 515.785.00 |
| Depreciacion de Intangibles | $ - | $ - |
| Generación interna de fondos | $ -12.603.496.00 | $ 2.349.121.00 |
| Variación de créditos por ventas | $ 9.743.006.00 | $ -15.733.731.00 |
| Variación de otros créditos | $ 1.462.481.00 | $ -317.724.00 |
| Variación de Bienes de Cambio | $ - | $ - |
| Variación de otros activos corrientes | $ - | $ - |
| Variación de cuentas a pagar | $ -5.519.569.00 | $ 4.673.862.00 |
| Variación de deudas sociales | $ -179.746.00 | $ 2.913.669.00 |
| Variación de deudas fiscales | $ -4.512.892.00 | $ 2.638.212.00 |
| Variación de otras deudas | $ - | $ - |
| Variación de previsiones para contingencias | $ - | $ - |
| Ajuste | | |
| Flujo de fondos operativos netos | $ -11.610.216.00 | $ -3.476.591.00 |
| AREA/Dividendos pagados / Honorarios | $ 9.495.942.00 | $ - |
| Aporte de capital / Ajustes AREA | $ 866.516.00 | $ - |
| Adquisicion de Bienes de Uso | $ -1.595.304.00 | $ -1.301.836.00 |
| Flujo de fondos antes de la financiación | $ -2.843.062.00 | $ -4.778.427.00 |
| Variacion de deudas financieras corrientes | $ 33.706.00 | $ 2.434.978.00 |
| Variacion de deudas financieras no corrientes | $ - | $ - |
| Aumento o disminucion de caja | $ -2.809.356.00 | $ -2.343.449.00 |




Importes Expresados en Miles de Pesos Argentinos

## 8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

| Datos Estadísticos | | | Niveles de Crédito teóricos s/Balance | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ventas Mensuales | 5.893.180 | $ | S/Patrimonio Neto | 472.326 | $ |
| Compras Mensuales | 1.154.469 | $ | S/Capital de Trabajo | 306.349 | $ |
| Modo de Cobro s/Balance | 65 | días | S/Activos Líquidos | 710.646 | $ |
| Modo de Pago s/Balance | 173 | días | S/Variables Combinadas | 547.395 | $ |

| Plazo | | 15 | 30 | 45 | 60 | 90 | 120 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Dependencia Máxima Aceptada | 90% | 1.893.213 | 3.786.427 | 5.679.640 | 7.572.854 | 11.359.280 | 15.145.707 |
| | 80% | 1.682.856 | 3.365.713 | 5.048.569 | 6.731.425 | 10.097.138 | 13.462.851 |
| | 65% | 1.367.321 | 2.734.642 | 4.101.962 | 5.469.283 | 8.203.925 | 10.938.566 |
| | 50% | 1.051.785 | 2.103.570 | 3.155.356 | 4.207.141 | 6.310.711 | 8.414.282 |
| | 40% | 841.428 | 1.682.856 | 2.524.285 | 3.365.713 | 5.048.569 | 6.731.425 |
| | 30% | 631.071 | 1.262.142 | 1.893.213 | 2.524.285 | 3.786.427 | 5.048.569 |
| | 20% | 420.714 | 841.428 | 1.262.142 | 1.682.856 | 2.524.285 | 3.365.713 |
| | 10% | 210.357 | 420.714 | 631.071 | 841.428 | 1.262.142 | 1.682.856 |
| | 2% | 42.071 | 84.143 | 126.214 | 168.286 | 252.428 | 336.571 |

**Importes Expresados en Miles de Pesos Argentinos + 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 | 1.38 | 10 | Liquidez corriente | ratio | 2.16 | 10 |
| Endeudamiento corriente | ratio | 1.14 | 7 | Liquidez acida | ratio | 2.16 | 10 |
| Capital corriente | % | 41.4% | 10 | Rotación del pasivo corriente días | días | 173 | 2 |
| Activo no Cte sobre Activo | % | 8.4% | 10 | Rotación de las cuentas a cobrar | días | 65 | 10 |
| Financiación del activo no cte. | ratio | 6.76 | 10 | Efecto Palanca | ratio | - 0.16 | 1 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | % | 11.9% | 10 | **Analisis de Eficiencia** | | | |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | % | 32.6% | 8 | Gastos Financieros sobre Ventas | % | 2.4% | 10 |
| **Análisis de rentabilidad** | | | | Gastos Comerciales sobre Ventas | % | 3.2% | 10 |
| Rentabilidad de la inversión total | % | -11.0% | 1 | Gastos Administración sobre Ventas | % | 5.4% | 10 |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | % | 13.9% | 5 | Gastos Totales sobre Ventas | % | 11.0% | 10 |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | % | -4.8% | 1 | Vida restante de Bienes de Uso | años | 3 | 3 |
| Resultado bruto sobre ventas | % | 18.5% | 1 | Rotación de bienes de cambio | días | - | 10 |
| Rentabilidad sobre Ventas | % | -1.3% | 1 | Rotación del activo | veces | 3.30 | 8 |
| Costo del financiamiento | % | 13.6% | 10 | Total | | | |
| Ebit/Ventas | % | 9.0% | 7 | 69.48 | | | |
| EBITDA/Ventas | % | 3.6% | 3 | | | | |
| EBITDA/Intereses | % | 0.86 | 4 | | | | |

