**DOSSIER FIDELITAS**

# Fidelitas

## COMASEG S.R.L.

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

**ARGENTINA**

**Junio 2022**

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** | | | | | | | | |
| **Total Cumplimiento Previsional e Impositivo** | | **38%** | **15** | | | | | | |

| **Tipo de Empresa** | **Servicios** | | **No Aplica** | **"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"** | **Malo** 1 | **Regular** 2 | | **Bueno** 3 | | **Muy Bueno** 4 | | **Excelente** 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2. Situación Económico-Financiera** | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | **Solvencia** | | | | 0,490 | 0,490 | 0,727 | 0,727 | 0,963 | 0,963 | 1,200 | 1,200 |
| | | | | | X | | | | | | | |
| 2.1.2 | **Endeudamiento Corriente** | | | | 2,000 | 2,000 | 1,500 | 1,500 | 1,000 | 1,000 | 0,500 | 0,500 |
| | | | | | | X | | | | | | |
| 2.2.1 | **Índice de liquidez** | | | | 0,900 | 0,900 | 1,200 | 1,200 | 1,500 | 1,500 | 1,800 | 1,800 |
| | | | | | | | | X | | | | |
| 2.3.1 | **Rentabilidad Bruta:** | | | | 0,200 | 0,200 | 0,267 | 0,267 | 0,333 | 0,333 | 0,400 | 0,400 |
| | | | | | | | | | | | | X |
| 2.3.2 | **Rentabilidad Operativa** | | | | 0,020 | 0,020 | 0,073 | 0,073 | 0,127 | 0,127 | 0,180 | 0,180 |
| | | | | | | | | X | | | | |
| 2.3.3 | **Rentabilidad Neta** | | | | 0,030 | 0,030 | 0,087 | 0,087 | 0,143 | 0,143 | 0,200 | 0,200 |
| | | | | | | X | | | | | | |
| **Total Situación Económico-Financiero** | | **53%** | **16** | | | | | | | | | |

### 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** | 15 | **40** | **38%** | **10,0%** | **0,4** |
| 2 | **Situación Económico-Financiera** | 16 | **30** | **53%** | **90,0%** | **4,8** |
| **Resultado Final** | | **5,2** | | | | |

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

## 1.2. CONCLUSIÓN:

COMASEG S.R.L. es una empresa que opera desde el año 2013, dedicada a la recarga de Extintores y comercialización de productos de Seguridad Industrial y Protección contra Incendios. Sus socios son: NAMUNCURA ALBERTO (40%), APABLAZA JUAN CARLOS (30%) y SOLAVAGGIONE LEONARDO (30%). Declaran trabajar bajo certificaciones de calidad IRAM. Según Fuentes externas cuentan con, aproximadamente, 30 empleados registrados. Tienen afiliación vigente con GALENO ART. Presenta deuda exigible en Aportes y Contribuciones de Seguridad Social pero no tienen sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL. Opera con normalidad con el sistema bancario sin informarse Cheques Rechazados por Sin Fondos. No se registran embargos ni juicios en su contra. El Informe de estado de Deuda de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Bs. As. indica que es un contribuyente sin bienes asociados y su similar de la Provincia de Rio Negro informa que su situación es Sin Deuda. No se detectaron eventos de Integridad y tampoco notas de Prensa Negativa.

Las Ventas del ejercicio cerrado en 10/2021 mostraron un aumento interanual del 44% con reducción en la incidencia sobre las ventas de los Costos Directos. Esta situación, que podría describirse como favorable, no escapa a lo que viene mostrando la compañía en los últimos 3 ejercicios, ya que su Margen Bruto se ubico entre 52% y 55% s/ventas en estos periodos, lo mismo su Rentabilidad que osciló entre 1.6% s/ventas y el actual 3.7% s/ventas. Similar situación se observa en su panorama Financiero, que presentó una razonable Liquidez Corriente (1.42 vs 1.57 del periodo anterior) y un Capital de Trabajo que representó el 23% del Activo. Patrimonialmente, al igual que en periodos pasados, la situación se muestra ajustada, con baja Solvencia (0.44 vs el actual 0.48), elevado Endeudamiento (1.70 vs 1.57 del ejercicio pasado) y baja capitalización. Las ventas post balance proyectan un aumento interanual de 48% (similar al del ejercicio analizado).

Ante lo dicho, y a pesar de que la compañía viene obteniendo resultados positivos en los últimos 3 periodos, sugerimos operar con cautela por su situación previsional y patrimonial.

| LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas) | VENTAS BALANCE | VENTAS POST-BALANCE |
|---|---|---|
| Ventas | **$ 140 018 740** | **$ 104 271 677** |
| Límite de compra | **$ 42 005 622** | **$ 31 281 503** |

# Contenidos

**1- RESUMEN 2**

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

**2- DATOS ORGANIZACIONALES 6**

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 8
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 8
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 8
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 8
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 9
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 14
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 14
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 14
2.7.1 Socios / Accionistas 14
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 15
2.7.3 Directivos 15
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 15
2.8 ACTIVOS 17
2.8.1 Inmuebles 17
2.8.2 Rodados 17
OTRAS PUBLICACIONES 17
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 17
2.10 CERTIFICACIONES 18
2.10.1 Certificaciones de Calidad 18
2.10.2 Distinciones Obtenidas 18
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 18
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 18
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 18

**3- SITUACIÓN COMERCIAL 19**

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 19
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 20
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA 21
3.4 COMPRAS ANUALES A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA 22
3.5 PROVEEDORES 22
3.6 CLIENTES 22
3.7 SEGUROS 22
3.7.1 Registro de contratos con las ART 22
3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago 22
3.7.3 Otros Seguros contratados 22

**4- COMERCIO EXTERIOR 23**

4.1 IMPORTACIONES 23
4.2 EXPORTACIONES POR PAÍS 23

**5- SITUACIÓN BANCARIA 24**

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 24
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 24
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 25

**6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 26**

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*) 26
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*) 26
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 26
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 26
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 26
6.3.3 Embargos 27
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 27
6.3.5 Deuda exigible en Aportes y Contribuciones de Seguridad Social 27

**7- INTEGRIDAD 28**

7.1 INTEGRIDAD 28
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 28

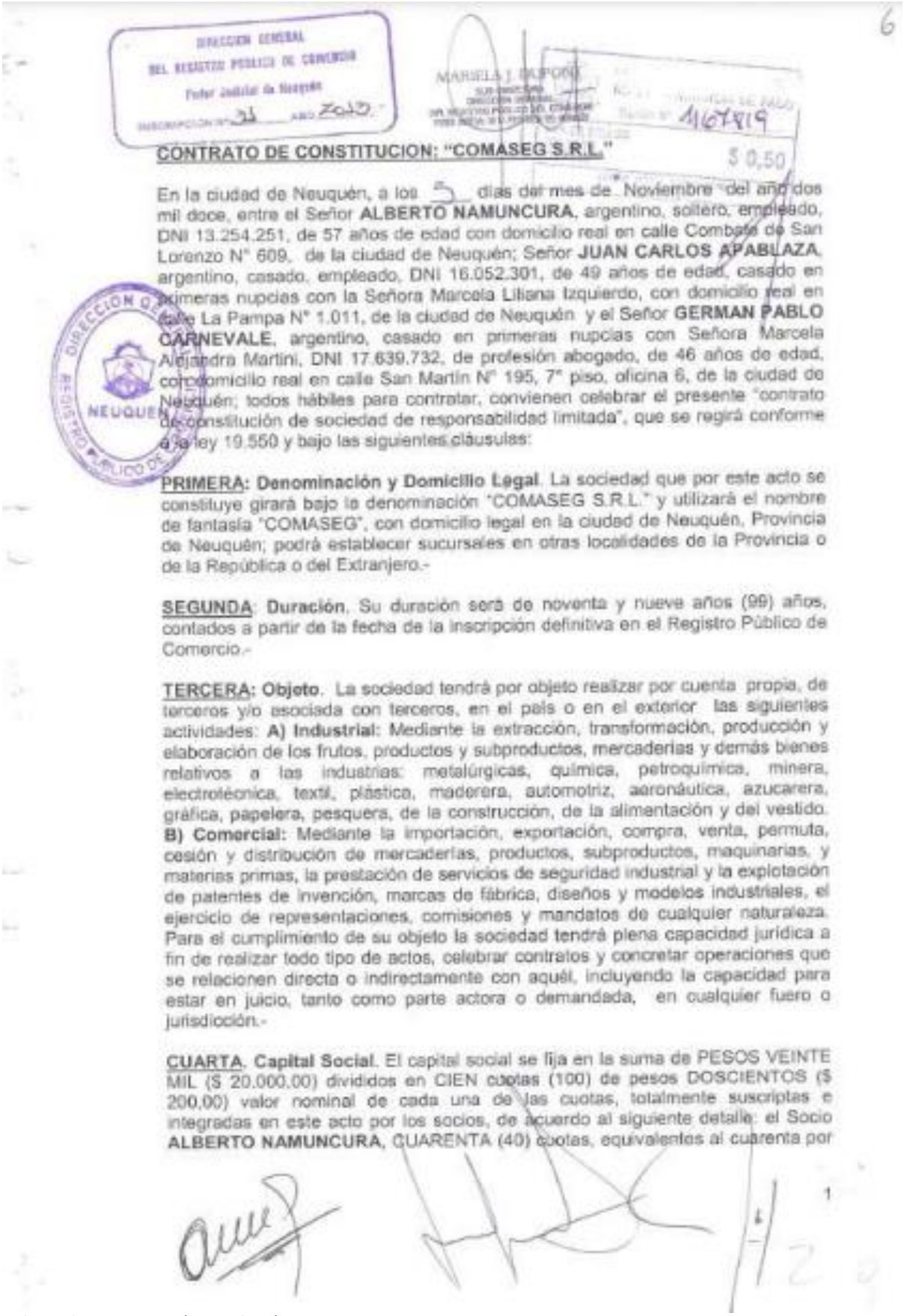
**8- ESTADOS CONTABLES 29**

8.1 DATOS CONTABLES 29
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 35
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 36
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 37
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 38
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 39
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 40
8.8 SCORE DE BALANCE 41

# 2- Datos Organizacionales

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

| | |
|---|---|
| **Razón Social** | COMASEG S.R.L. |
| **CUIT** | 30-71405574-3 |
| **Domicilio** | GENERAL MOSCONI 2551 - BARRIO: PARQUE INDUSTRIAL, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA |
| **Actividad** | 331900 - REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPO N.C.P.<br>461093 - VENTA AL POR MAYOR EN COMISIÓN O CONSIGNACIÓN DE MINERALES, METALES Y PRODUCTOS QUÍMICOS INDUSTRIALES<br>492290 - SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE CARGAS N.C.P. |
| **Forma Jurídica** | S.R.L. |
| **Fecha de Inscripción** | 20/05/2013 |
| **Fecha de Contrato Social** | 05/11/2012 |
| **Patrimonio neto al 2021** | $ 19 576 059 |
| **Cantidad Empleados** | 30 Aprox. |
| **Domicilio Legal** | GENERAL MOSCONI 2551 - BARRIO: PARQUE INDUSTRIAL, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA |
| **Otros posibles domicilios, vinculados, o eventuales.** | BOLÍVAR 547 Piso 6 Depto 1<br>GENERAL MOSCONI 2551 - BARRIO: PARQUE INDUSTRIAL, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA |



DIRECCION GENERAL DEL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO Poder Judicial de Neuquén INSCRIPCION N° 31 AÑO 2013

MARIELA J. BUSTOS

1167819

$ 0,50

6

**CONTRATO DE CONSTITUCION: "COMASEG S.R.L."**

En la ciudad de Neuquén, a los 5 días del mes de Noviembre del año dos mil doce, entre el Señor **ALBERTO NAMUNCURA**, argentino, soltero, empleado, DNI 13.254.251, de 57 años de edad con domicilio real en calle Combate de San Lorenzo N° 609, de la ciudad de Neuquén; Señor **JUAN CARLOS APABLAZA**, argentino, casado, empleado, DNI 16.052.301, de 49 años de edad, casado en primeras nupcias con la Señora Marcela Liliana Izquierdo, con domicilio real en calle La Pampa N° 1.011, de la ciudad de Neuquén y el Señor **GERMAN PABLO CARNEVALE**, argentino, casado en primeras nupcias con Señora Marcela Alejandra Martini, DNI 17.639.732, de profesión abogado, de 46 años de edad, con domicilio real en calle San Martín N° 195, 7° piso, oficina 6, de la ciudad de Neuquén; todos hábiles para contratar, convienen celebrar el presente "contrato de constitución de sociedad de responsabilidad limitada", que se regirá conforme a la ley 19.550 y bajo las siguientes cláusulas:

DIRECCION GENERAL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO NEUQUEN

**PRIMERA: Denominación y Domicilio Legal**. La sociedad que por este acto se constituye girará bajo la denominación "COMASEG S.R.L." y utilizará el nombre de fantasía "COMASEG", con domicilio legal en la ciudad de Neuquén, Provincia de Neuquén; podrá establecer sucursales en otras localidades de la Provincia o de la República o del Extranjero.-

**SEGUNDA: Duración**. Su duración será de noventa y nueve años (99) años, contados a partir de la fecha de la inscripción definitiva en el Registro Público de Comercio.-

**TERCERA: Objeto**. La sociedad tendrá por objeto realizar por cuenta propia, de terceros y/o asociada con terceros, en el país o en el exterior las siguientes actividades: **A) Industrial:** Mediante la extracción, transformación, producción y elaboración de los frutos, productos y subproductos, mercaderías y demás bienes relativos a las industrias: metalúrgicas, química, petroquímica, minera, electrotécnica, textil, plástica, maderera, automotriz, aeronáutica, azucarera, gráfica, papelera, pesquera, de la construcción, de la alimentación y del vestido. **B) Comercial:** Mediante la importación, exportación, compra, venta, permuta, cesión y distribución de mercaderías, productos, subproductos, maquinarias, y materias primas, la prestación de servicios de seguridad industrial y la explotación de patentes de invención, marcas de fábrica, diseños y modelos industriales, el ejercicio de representaciones, comisiones y mandatos de cualquier naturaleza. Para el cumplimiento de su objeto la sociedad tendrá plena capacidad jurídica a fin de realizar todo tipo de actos, celebrar contratos y concretar operaciones que se relacionen directa o indirectamente con aquél, incluyendo la capacidad para estar en juicio, tanto como parte actora o demandada, en cualquier fuero o jurisdicción.-

**CUARTA. Capital Social**. El capital social se fija en la suma de PESOS VEINTE MIL ($ 20.000,00) divididos en CIEN cuotas (100) de pesos DOSCIENTOS ($ 200,00) valor nominal de cada una de las cuotas, totalmente suscriptas e integradas en este acto por los socios, de acuerdo al siguiente detalle: el Socio **ALBERTO NAMUNCURA**, CUARENTA (40) cuotas, equivalentes al cuarenta por

1

Se adjunta documentación (Pág. 1 de 54)
Fuente: Empresa.

## 2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

COMASEG S.R.L. es una empresa dedicada a la recarga de Extintores y Comercialización de productos de Seguridad Industrial y Protección contra Incendios. Está integrada por personal con amplia experiencia en el rubro, adquirida en sus más de 25 años perteneciendo a una empresa líder en ese rubro de Neuquén.

**Instalaciones**

- Local en el centro de la ciudad de Neuquén donde comercializa elementos de seguridad e incendio y actúa como centro de recepción de matafuegos para su recarga.
- Parque Industrial de Neuquén: cuenta con un completo Taller de Recarga de Extintores. En él se recargan matafuegos de Polvo Químico Seco, HCFC, espuma y anhídrido carbónico. Asimismo, se recarga y se realiza mantenimiento de instalaciones fijas automáticas contra incendio a base de Anhidrido carbónico. Taller certificado por IRAM, para operar bajo la Norma 3517-2 y 3594.
- Parque Industrial de Añelo: taller de Recarga de Extintores. En él se recargan matafuegos de Polvo Químico Seco, HCFC, espuma y anhídrido carbónico. Taller certificado por IRAM, para operar bajo la Norma 3517-2.

Los dos Talleres certificados por IRAM para operar bajo Normas, condición indispensable para alcanzar los estándares de excelencia que buscan nuestros clientes.

El resultado de estos años de operación es promisorio, trabajando siempre para mejorar y constantemente siguiendo en la búsqueda de la excelencia.

## 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



**CONSTANCIA DE INSCRIPCION**

AFIP

Comarb
COMISIÓN ARBITRAL DEL CONVENIO MULTILATERAL

***COMASEG S.R.L.*** CUIT: ***30-71405574-3***

Forma Jurídica: ***S.R.L.***

Fecha Contrato Social: ***05-11-2012***

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

| | |
|---|---|
| SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS - 78 | 09-2016 |
| REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS | 06-2013 |
| REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF | 06-2013 |
| IVA | 06-2013 |
| GANANCIAS SOCIEDADES | 06-2013 |
| REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR | 06-2013 |

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: | *331900 (F-883) REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPO N.C.P.* | Mes de inicio: *11/2013* |
| Secundaria(s): | *492290 (F-883) SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE CARGAS N.C.P.* | Mes de inicio: *11/2015* |
| | *461093 (F-883) VENTA AL POR MAYOR EN COMISIÓN O CONSIGNACIÓN DE MINERALES, METALES Y PRODUCTOS QUÍMICOS INDUSTRIALES* | Mes de inicio: *12/2018* |

Mes de cierre ejercicio comercial: ***10***

**DOMICILIO FISCAL - AFIP**

GENERAL MOSCONI 2551 - BARRIO : PARQUE INDUSTRIAL
NEUQUEN
8300-NEUQUEN

**IMPUESTOS PROVINCIALES - FECHA DE ALTA**

| | |
|---|---|
| *IIBB CONVENIO MULTILATERAL - ACTIVO* | *05/2013* |

**JURISDICCIONES ADHERIDAS - FECHA DE ALTA**

| | |
|---|---|
| 913 *MENDOZA* | *desde: 05/2013* |
| 915 *NEUQUEN* | *desde: 05/2013* |
| 916 *RIO NEGRO* | *desde: 05/2013* |

**ACTIVIDADES PROVINCIALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA**

| | | |
|---|---|---|
| Actividad principal: | *331900 NAES Reparación y mantenimiento de máquinas y equipo n.c.p.* | Art: 2 desde: *01/2018* |
| Secundaria(s): | *492299 NAES Servicio de transporte automotor de cargas n.c.p.* | Art: 2 desde: *01/2018* |
| | *461093 NAES Venta al por mayor en comisión o consignación de minerales, metales y productos químicos industriales* | Art: 2 desde: *12/2018* |

**DOMICILIO FISCAL - JURISDICCIONAL / SEDE**

GENERAL MOSCONI 2551 - BARRIO : PARQUE INDUSTRIAL
NEUQUEN
8300-NEUQUEN

Vigencia de la presente constancia: **23-05-2022** a **22-06-2022**

Hora **14:40:29** Verificador **102737442809**

AFIP AFIP AFIP AFIP AFIP

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**.

| Si.Fe.Re. Sistema Federal de Recaudación | Impuesto sobre los Ingresos Brutos<br>Convenio Multilateral | N° de Formulario<br>5866 |
|---|---|---|
| CM03 | Presentación y Pago | N° Verificador<br>124783 |

| | | |
|---|---|---|
| CUIT: 30-71405574-3 | Contribuyente: COMASEG S.R.L. | Sede: 915 |
| Anticipo: 202204 | Secuencia: Original | Tipo: Resto |

**Datos Presentación AFIP:** DDJJ presentada el 17/05/2022 - 10:45:00 ante AFIP, Nº de Transacción 854821068

Jurisdicciones incluídas en la presente Declaración Jurada

| Jurisdicción | Anticipo Impuesto Determinado | Valores Restan | Valores Suman | A favor Contribuyente | A favor Fisco | A Pagar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 913 MENDOZA | $77.877,87 | $61.806,09 | $0,00 | $0,00 | $16.071,78 | $16.071,78 |
| 915 NEUQUEN | $483.662,57 | $1.322.816,58 | $0,00 | $839.154,01 | $0,00 | $0,00 |
| 916 RIO NEGRO | $5.465,11 | $6.704,27 | $0,00 | $1.239,16 | $0,00 | $0,00 |
| Totales | $567.005,55 | $1.391.326,94 | $0,00 | $840.393,17 | $16.071,78 | $16.071,78 |

RENTAS Dirección Provincial de Rentas

Usuario: 30714055743
ID Emisión: 4745342
Fecha de Emisión: 31/05/2022 15:47:17

## Aprobación del Certificado beneficio art 26 Ley 3275 Bienes muebles /Inmuebles/Obras de infraestructura

**Contribuyente :**

**Cuit : 30714055743**

**Denominación : COMASEG S.R.L.**

**Inversión : $ 5.082.256,48**

**Importe Certificado : $ 866.747,90**

**Fecha Beneficio : 2022-02-04**

**Trámite : 1456408**

**Tipo y N° Doc : NO DECLARA - null**

Sr. contribuyente:

Habiendo analizado su solicitud, se comunica que el trámite de Certificado de Credito Fiscal conforme Art 26 Ley 3275 y el Dcto. 982/2021, para el contribuyente CUIT 30714055743, ha sido Aprobado. Dispone de un monto de $ 866.747,90 , a utilizar en su declaración jurada mensual del impuesto sobre los ingresos brutos a partir del próximo anticipo a vencer.

| AFIP | CUIT Nº: 30-71405574-3 | | Establecimiento: 0 | |
|---|---|---|---|---|
| **GANANCIAS SOCIEDADES** | Apellido y Nombre o Razón Social: COMASEG S.R.L. | | | |
| F. 713 | Versión 1900 | Versión Interna: 1900001 | Fecha de Operación: 26/03/2022 | Hora: 16:03 |

**Datos Bancarios**

| Banco | Sucursal | Tipo de sucursal | Banco anexo operativo |
|---|---|---|---|
| 993 - AFIP Sett DJ | 0 | 10 | 993 |

**Datos de la Declaración Jurada**

| Período Fiscal | Fecha de Depósito | Impuesto | Concepto | Subconcepto |
|---|---|---|---|---|
| 002021 | 26/03/2022 16:03:12 | 10 - IMP. A LAS GANANCIAS LEY 20628 - PERSONAS EXISTENCIA IDEAL | 19 - DECLARACIÓN JURADA | 19 - DECLARACIÓN JURADA |

**Datos del Ejercicio Fiscal**

| Ejercicio Fiscal Irregular | Cantidad de Meses del Período Irregular | Mes de cierre | ¿Es primer ejercicio? | ¿Es Irregular por Cese de Actividad? |
|---|---|---|---|---|
| No | 12 | 10 | | |
| **Fecha de Inicio del Período Fiscal que Declara** | **Fecha de Fin del Período Fiscal que Declara** | **Entidad Exenta** | **Cantidad de Proyectos Promovidos** | **¿Es Irregular por Cambio de Cierre?** |
| // | // | 0 | | |

**Observaciones**

Comprobante general

**Detalle de la Declaración Jurada**

| Descripción | Monto |
|---|---|
| Impuesto determinado para Juegos de Azar | $ 0,00 |
| Impuesto determinado sin Juegos de Azar | $ 2.427.083,21 |
| Total Impuesto determinado (Incluye Juegos de azar) | $ 2.427.083,21 |
| Impuesto Liberado | $ 0,00 |
| Impuesto No Liberado | $ 0,00 |
| Impuesto Determinado Fuente Extranjera | $ 0,00 |
| Pago a Cuenta Impuestos Análogos Pagados en el Exterior | $ 0,00 |
| Subtotal de Fuente Extranjera | $ 0,00 |
| Impuesto Determinado Fuente Argentina | $ 2.427.083,21 |
| Desgravación Ley 25.922 - Industria del Software | $ 0,00 |
| Saldo a Favor Período Anterior en Bonos | $ 0,00 |
| Total Anticipos Cancelados Mediante F.515 | $ 0,00 |
| Total Bonos Aplicados mediante F.515 | $ 0,00 |
| Saldo a Favor Contribuyente en Bonos | $ 0,00 |
| Subtotal de Fuente Argentina | $ 2.427.083,21 |
| Régimen de Promoción (Diferimiento) | $ 0,00 |
| Impuesto Operaciones de Sucursales de Empresas Extranjeras | $ 0,00 |
| Pago a Cuenta Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta | $ 0,00 |
| Pago a Cuenta Ley Promoción a la Investigación | $ 0,00 |
| Pago a Cuenta Impuesto a los Intereses Pagados y Costo Financiero del Endeudamiento Empresario | $ 0,00 |
| Pago a Cuenta Impuesto a los Combustibles Líquidos | $ 0,00 |
| Pago a Cuenta Impuesto a los Combustibles Líquidos Dto 802/2001 | $ 0,00 |
| Total Retenciones y Percepciones | $ 803.211,60 |
| Total Anticipos Excepto F.515 | $ 0,00 |
| Otros Pagos a Cuenta | $ 0,00 |
| Saldo a Favor del Período Anterior | $ 0,00 |
| Saldo a Favor Contribuyente | $ 0,00 |

**Detalle de la Declaración Jurada**

| Descripción | Monto |
|---|---|
| Saldo a Favor AFIP | $ 876.826,96 |
| Anticipos Cancelados con Cómputo de Impuesto s/los Créditos y Débitos | $ 0,00 |
| Saldo a Favor Contribuyente por Ant. Cancelados con Impuesto s/los Créditos y Débitos | $ 0,00 |
| Saldo a Favor AFIP Neto de Anticipos Cancelados con Impuesto s/los Créditos y Débitos | $ 2.427.083,21 |
| Cómputo de Impuestos Sobre los Créditos y Débitos para Cancelación de DJ | $ 667.044,65 |
| Saldo a Favor AFIP | $ 1.760.038,56 |
| Anticipos Cancelados con Cómputo de Bonos o Certificados Fiscales | $ 0,00 |
| Saldo a Favor Contribuyente por Anticipos Cancelados con Bonos | $ 0,00 |
| Saldo a Ingresar (a Favor AFIP) por Anticipos Cancelados con Bonos o Certificados Fiscales | $ 1.760.038,56 |
| Saldo a Favor por Fusión o Absorción | $ 0,00 |
| Saldo A Favor Período Anterior Anticipos Cancelados En Bonos CF Dto. 135 | $ 0,00 |
| Anticipos Cancelados Mediante Bonos CF Dto. 135 | $ 0,00 |
| Total Bonos CF Dto. 135 | $ 0,00 |
| Impuesto Liberado Art. 8 Dto 135 | $ 0,00 |

**Presentación de DJ por Internet**

**Acuse de recibo de DJ**

| | |
|---|---|
| Organismo Recaudador: | AFIP |
| Formulario: | 713 v1900 - GANANCIAS SOCIEDADES |
| CUIT: | 30-71405574-3 |
| Impuesto: | 10 - GANANCIAS SOCIEDADES |
| Concepto: | 19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL |
| Subconcepto: | 19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL |
| Período: | 2021 |
| Nro. verificador: | 424008 |
| Cantidad de registros: | 550 |
| LEYENDA PFP: | DJ SIN PLAN |
| Fecha de Presentación: | 2022-03-26 Hora: 16:03:07 |
| Nro. de Transacción: | 843943176 |
| Código de Control: | Z7CqjF |
| Usuario autenticado por: | AFIP (ClaveFiscal) |
| Presentada por el Usuario: | 20132542512 |

[424008F0713.c628efa812b7ca932cad89657d8fbf23.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[c628efa812b7ca932cad89657d8fbf23]

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

**Datos sujetos a verificación**

# LICENCIA COMERCIAL

Secretaria De Inspección General

004/2020

Inicio de Actividad: 15/08/2020

Periodo de Vigencia: 15/08/2023

Certifiquese que ha sido autorizada por esta Municipalidad, conforme a O.G.I. 515/19 y Resolución Nº 004/2020, la instalación de Establecimiento Comercial, a favor de la razón social:

## COMASEG SRL

Nombre del Comercio: COMASEG SRL

Para explotar el Rubro: REPARACIÓN, MANTENIMIENTO DE EQUIPOS Y SERVICIO DE TRANSPORTE DE AUTOMOTOR.

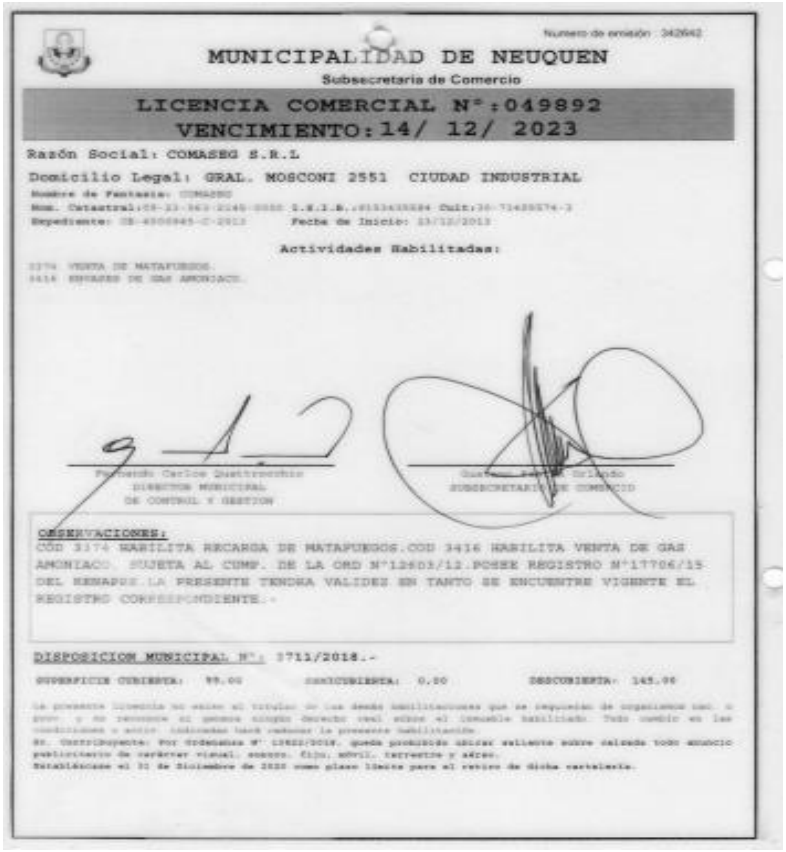
Domicilio legal: MZA B, LOTE 2, B°EL MIRADOR DE LA LOCALIDAD DE AÑELO.-

Díaz Delia Beatriz
Intendente a Cargo
Municipalidad de Añelo

VEGA OSCAR E
SECRETARIO
INSPECCION GENERAL
Municipalidad de Añelo

SECRETARIA DE GOBIERNO
Municipalidad de Añelo

MUNICIPALIDAD DE AÑELO



MUNICIPALIDAD DE NEUQUEN

Subsecretaria de Comercio

LICENCIA COMERCIAL N°:049892

VENCIMIENTO:14/ 12/ 2023

Razón Social: COMASEG S.R.L

Domicilio Legal: GRAL. MOSCONI 2551 CIUDAD INDUSTRIAL

Actividades Habilitadas:

OBSERVACIONES:

COD 3174 HABILITA RECARGA DE MATAFUEGOS.COD 3416 HABILITA VENTA DE GAS AMONIACO. SUJETA AL CUMP. DE LA ORD N°12603/12.POSEE REGISTRO N°17706/15 DEL RENAPRE.LA PRESENTE TENDRA VALIDEZ EN TANTO SE ENCUENTRE VIGENTE EL REGISTRO CORRESPONDIENTE.-

DISPOSICION MUNICIPAL N°: 3711/2018.-



MUNICIPALIDAD DE NEUQUEN

Subsecretaría de Comercio

LICENCIA COMERCIAL N°:050540

VENCIMIENTO:28/ 09/ 2022

Actividades Habilitadas:

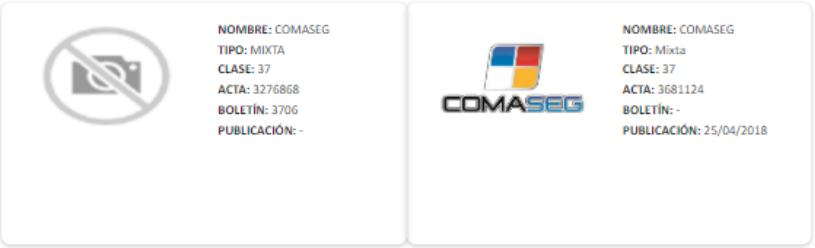
OBSERVACIONES:

CODIGO 3415 HABILITA INSTRUMENTARIA Y ELEMENTOS DE SEGURIDAD SUJETO A ORDENANZA 11591Y 12603/2011.AUTORIZADO POR IRAM CERTIFICADO N° DC-M-7-44-001.-

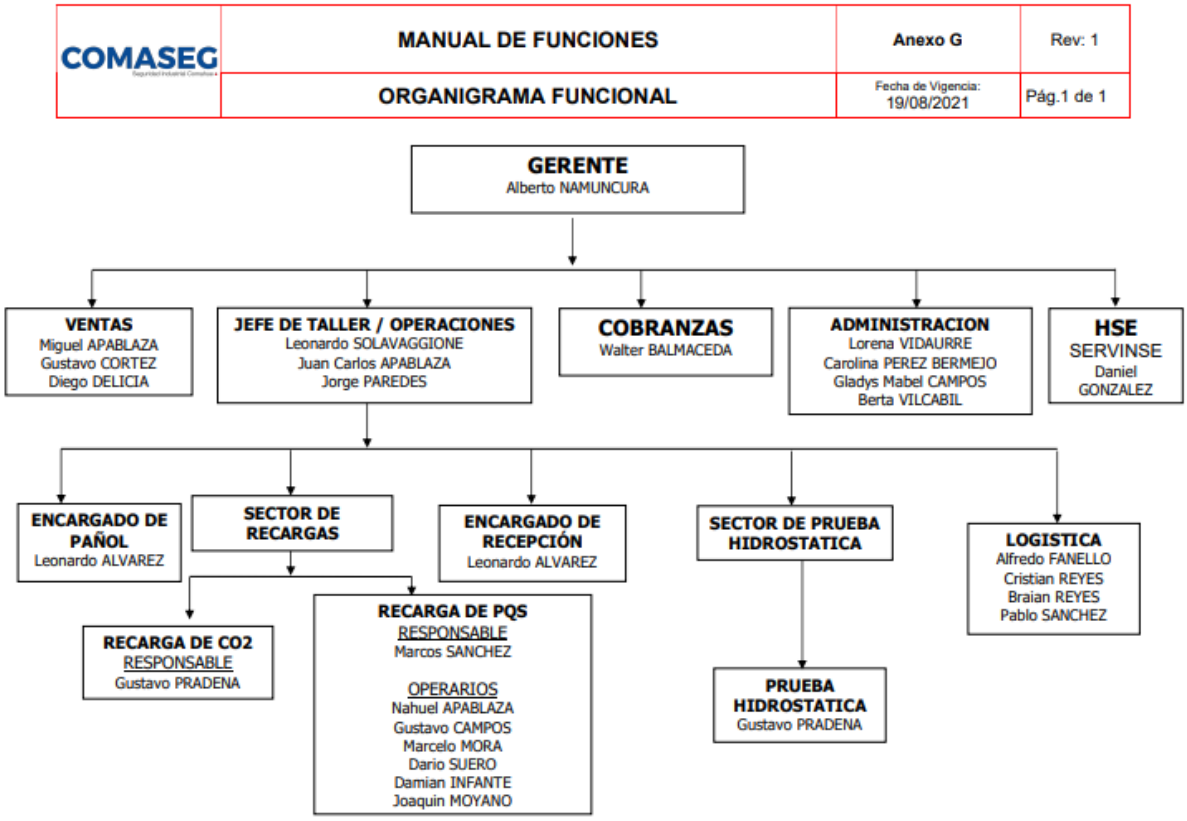
DISPOSICION MUNICIPAL N°: 3106/2017.-

Fuente: Empresa

## 2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS




## 2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA




Fuente: Empresa.

## 2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

### 2.7.1 Socios / Accionistas

| Razón Social | Nacionalidad | Tax ID | % |
|---|---|---|---|
| **NAMUNCURA ALBERTO** | Argentina | 20-13254251-2 | 40.0 |
| **APABLAZA JUAN CARLOS** | Argentina | 20-16052301-9 | 30.0 |
| **SOLAVAGGIONE LEONARDO** | Argentina | 20-29754913-9 | 30.0 |

Fuente: Empresa.

### 2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No declaró.

### 2.7.3 Directivos

| Nombre y Apellido | Nacionalidad | Tax ID | Cargo |
|---|---|---|---|
| **APABLAZA JUAN CARLOS** | Argentina | 20-16052301-9 | Socio Gerente |
| **NAMUNCURA ALBERTO** | Argentina | 20-13254251-2 | Socio |
| **SOLAVAGGIONE LEONARDO** | Argentina | 20-29754913-9 | Socio |

Fuente: Empresa.

### 2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos



## NAMUNCURA ALBERTO - 20132542512

### SCORE

**65.1**

NAMUNCURA ALBERTO

| | |
|---|---|
| FECHA NACIMIENTO: | 01/01/1958 |
| SEXO: | M |

### FINANCIERO



| | |
|---|---|
| TOTAL | 127 000 |
| BANCOS | 3 |
| ANTIGUEDAD SIT. 1 | 06/2018 |

### CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

### DOMICILIOS

**DOMICILIO:**

COMBATE DE SAN LORENZO 698, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA

**FISCAL:**

COMBATE DE SAN LORENZO 698, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA

### FISCALES

| | |
|---|---|
| EMPLEADO DE | COMASEG S.R.L. (01/2022) |
| CLAE | SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL REALIZADOS POR INTEGRANTES DE CUERPOS DE DIRECCIÓN EN SOCIEDADES EXCEPTO LAS ANÓNIMAS |
| INICIO ACTIVIDAD | 01/04/2013 |
| RIESGO FISCAL | NO |

### JUICIOS



no se detectó actividad judicial

## SOLAVAGGIONE LEONARDO - 20297549139

### SCORE

**80**

SOLAVAGGIONE LEONARDO

| | |
|---|---|
| FECHA NACIMIENTO: | 27/10/1982 |
| SEXO: | M |

### FINANCIERO



| | |
|---|---|
| TOTAL | 184 000 |
| BANCOS | 1 |
| ANTIGUEDAD SIT. 1 | 01/2015 |

### CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

### DOMICILIOS

**DOMICILIO:**

CALLE 378 252 NRO., (9405), EL MOSQUITO, SANTA CRUZ, ARGENTINA

**FISCAL:**

CALLE 378 252 NRO., (9405), EL MOSQUITO, SANTA CRUZ, ARGENTINA

### FISCALES

| | |
|---|---|
| EMPLEADO DE | COMASEG S.R.L. (01/2022) |
| RIESGO FISCAL | NO |

### JUICIOS



no se detectó actividad judicial

## 2.8 ACTIVOS

### 2.8.1 Inmuebles

- Local en el centro de la ciudad de Neuquén
- Parque Industrial de Neuquén: cuenta con un completo Taller de Recarga de Extintores.

### 2.8.2 Rodados

No se detectó información.

## OTRAS PUBLICACIONES

Empresas del Parque Industrial Neuquén logran escriturar tierras
Fuente: www.neuquendigitalnoticias.com.ar Fecha: NO INDICA FECHA

Desde la subsecretaría de Industria, dependiente del ministerio de Producción e Industria, se registró la mayor cantidad de escrituras en 18 meses, generando decretos provinciales de escrituración y de venta y escrituración en el mismo acto.
“Estas acciones van de la mano de lo que es parte de nuestro trabajo, que se basa en planificar, desarrollar y gestionar los Parques Industriales Provinciales. Que tantas empresas obtengan sus escrituras, los acompaña en la obtención de ventajas comparativas y competitivas, dota de seguridad jurídica a sus inversiones pudiendo obtener mejores condiciones de financiamiento para sus futuras inversiones”, destacó Claudia Afione, subsecretaria de Industria de la provincia.
También informó que “es muy importante que una empresa tenga su escritura, por las ventajas que eso trae, fortaleciéndola jurídicamente y consolidando inversiones. Celebramos que ECOKIT S.R.L., MICRACEL S.A; Comunicaciones y Medios S.A.; INSE S.R.L.; Hielo El Satélite S.R.L.; Méndez Mónica Graciela; **COMASEG S.R.L**.; Obras y Ductos del Comahue S.A. y Equipamientos Médicos Neuquén S.R.L., ya tengan finalizado su proceso”, resaltó la subsecretaria.
Las escrituras otorgadas corresponden a 9 lotes del Parque Industrial Neuquén, 3 del sector Centenario y 6 distribuidas en los sectores de Gran Industria, PIN Este, Servicios y la Ex Base Aérea. Las actividades que las empresas escrituradas desarrollan son muy diversas y entre ellas se encuentra una fábrica de diseño y construcción de plantas de tratamiento de efluentes y plantas de potabilización de agua; planta impresora de diarios (LM Neuquén-Cipolletti-Roca); elaboración y comercialización de productos químicos; fabricación de hielo y agua envasada; fabricación y venta de lonas y alquiler de equipos de oxígeno terapia. En tanto, en proceso de escrituración, se encuentran dos empresas del sector Gran Industria y, en proceso de venta y escrituración en el mismo acto, hay una empresa del PIN Este y otra del sector correspondiente a la ex Base Aérea. Estas empresas han cumplido los compromisos establecidos para obtener su escritura según lo certificado por la autoridad de aplicación, por lo que se espera finalice su trámite en el menor plazo posible. Con la premisa de activar la Red de Parques Industriales de la Provincia del Neuquén, la subsecretaría de Industria es el organismo promotor y administrador de los seis Parques Industriales Provinciales, como así también es el órgano responsable de brindar asistencia técnica a Municipios que les permita impulsar el desarrollo de trece Parques Industriales Municipales. En este recorrido, la provincia continúa trabajando para, en corto tiempo, adjudicar en venta y generar concursos de adjudicación de lotes.

## 2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE NEUQUEN Fecha: 15/02/2013

COMASEG S.R.L. Constitucion La senora Directora General del Registro Publico de Comercio de la Provincia del Neuquen, Dra. Graciela Noemi Mercau, hace saber que con fecha 05 de noviembre de 2012 e instrumentos modificatorios de fecha 07 de diciembre de 2012 y de fecha 12 de enero de 2013, se ha constituido una sociedad comercial bajo la denominacion de "COMASEG S.R.L.". Socios: Alberto Namuncura, argentino, soltero, empleado, DNI 13.254.251, de 57 anos de edad con domicilio real en calle Combate de San Lorenzo Nº 609 de la ciudad de Neuquen; Juan Carlos Apablaza, argentino, casado en primeras nupcias con Marcela Liliana Izquierdo, DNI 16.052.301, empleado, de 49 anos de edad, con domicilio real en calle La Pampa Nº 1.011 de la ciudad de Neuquen y German Pablo Carnevale, argentino, casado en primeras nupcias con Marcela Alejandra Martini, DNI 17.639.732, de profesion Abogado, de 46 anos de edad, con domiclio real en calle San Martin Nº 195, 7º Piso, Oficina 6 de la ciudad de Neuquen. Fecha del Instrumento de Constitucion: Contrato social de fecha 05 de noviembre de 2012 e instrumento modificatorio de fecha 07 de diciembre de 2012. Razon Social o Denominacion de la Sociedad: COMASEG S.R.L.. Domicilio de la Sociedad: General Mosconi Nº 2.551, Parque Industrial de la ciudad de Neuquen. Objeto Social: La sociedad tendra por objeto realizar por cuenta propia, de terceros y/o asociada con terceros, en el pais o en el exterior las siguientes actividades: Comercial: Mediante la importacion, exportacion, compra, venta, permuta, cesion y distribucion de mercaderias, productos, subproductos, maquinarias, y materias primas, la prestacion de servicios de seguridad industrial, recarga y venta de matafuegos y laexplotacion de patentes de invencion, marcas de fabrica, disenos y modelos industriales, el ejercicio de representaciones, comisiones y mandatos de cualquier naturaleza, relacionado con la actividad de la seguridad industrial. Plazo de Duracion: Noventa y nueve (99) anos. Capital Social: Pesos sesenta y siete mil ($67.000,00). Composicion de los organos de Administracion y Fiscalizacion, Nombres de sus Miembros y Duracion en los Cargos: La direccion, administracion y representacion legal y uso de la firma, estara a cargo de un "socio Gerente" por tiempo indeterminado,

quedando un "Gerente suplente" quien actuara en casos de ausencia, suplencia, vacancia o impedimento, de pleno derecho y de manera automatica, con los derechos y obligaciones establecidos por los Articulos 157 de la Ley de Sociedades y 1881 del Codigo Civil. La fiscalizacion de la sociedad estara a cargo de todos los socios conforme las prescripciones que surgen del articulo 55 de la ley 19550 y modificatorios. Designase en calidad de "socio Gerente" al senor Alberto Namuncura y en calidad de "socio Gerente suplente" al senor Juan Carlos Apablaza. Fecha de Cierre del Ejercicio: Treinta (30) de octubre de cada ano. El presente ha sido librado en autos: "COMASEG S.R.L. s/inscripcion de Contrato Social", (Expediente Nº 19068/12). Subdireccion, 6 de febrero del ano 2013. Fdo. Mariela J. Dupont, Subdirectora, Direccion General del Registro Publico de Comercio, Poder Judicial de la Provincia de Neuquen. 1p 15-02-13

## 2.10 CERTIFICACIONES

### 2.10.1 Certificaciones de Calidad

| N° | Certificado | Expedido por | Fecha Emisión | Fecha Vencimiento |
|---|---|---|---|---|
| 1 | NORMA 3517-2 | Iram | N/I | N/I |
| 2 | NORMA 3594 | Iram | N/I | N/I |




Fuente: Empresa.

### 2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

### 2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

## 2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

| Año | Personal Producción | Personal Comercial | Personal Administración | Total |
|---|---|---|---|---|
| 2022 | | | | 30 |

Fuente: Externa.

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

No se detectó información.

# 3- Situación Comercial

## 3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

### Servicios



**RECARGA Y MANTENIMIENTO DE EXTINTORES/MATAFUEGOS**

Disponemos de equipos y dispositivos de última generación, capital humano especializado y logística con vehículos propios para atender la demanda del mercado.

Leer más



**MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES FIJAS DE CO2**

RETIRO Y ENTREGA DE TUBOS DE CO2 (ANHÍDRIDO CARBÓNICO) HASTA 45 KG.

Leer más



**MANGUERAS DE INCENDIO**

Todo sistema contra incendio fijo o portátil, requiere mantenimiento anual y frecuente.

Leer más



**RECARGA DE CILINDROS DE CO2**

Contamos con un tanque de 6 TN para la carga de gas carbónico de grado alimenticio y la fabricación de barras de hielo seco.

Leer más

# Productos



- Cartelería de Seguridad.
- Balizas: giratorias, destellantes, estroboscópicas, barrales elípticos // marcas: Kingvox / SOS.
- Sirenas para vehículos y para aviso de emergencias en industrias.
- Primeros auxilios: camillas, férulas neumáticas, inflador de férulas, collares cervicales, inmovilizadores cervicales, resucitador manual, botiquines.
- Sifones DRAGO: venta y recargas de capsulas drago.

- **MATAFUEGOS MANUALES Y RODANTES**
  Tipo: ABC, BC, AFFF, AK, HCFC 123, CO2, AGUA
- **ESPUMÍGENOS AFFF**
  Sintéticos AFFF - Multipropósito AFFF - Sintético Alta Expansión - Proteicos - Proteico FFFP
  (Presentaciones: 1%, 3% y 6%)
- **INSTALACIONES CONTRA INCENDIO**
  Gabinetes - válvulas T/ teatro - mangueras – lanzas - accesorios - sprinkler, rociadores, etc.
- **TRABAJO EN ALTURA**
  Amplia variedad de equipo de protección para trabajos en altura. Asesoramiento especializado.

# Capacitación



Contamos con un equipo profesional especializado, para dar respuesta personalizada a cada necesidad que pueda surgir en la dinámica operativa de su empresa.

Tenemos como objetivo adaptarnos a las necesidades de nuestros clientes y proporcionar a los trabajadores de distintas áreas, sólidos conocimientos y herramientas teórico prácticas necesarias para que logren realizar una correcta identificación del peligro.

## 3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

| Mes | Ventas (montos sin impuestos) | Compras (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|---|
| NOVIEMBRE 2021 | $ 14 211 304 | $ 5 715 934 | $ |
| DICIEMBRE 2021 | $ 18 022 129 | $ 1 019 408 | $ |
| ENERO 2022 | $ 16 802 244 | $ 16 114 460 | $ |
| FEBRERO 2022 | $ 14 434 833 | $ 9 468 367 | $ |
| MARZO 2022 | $ 13 226 295 | $ 9 045 182 | $ |
| ABRIL 2022 | $ 27 574 872 | $ 17 951 416 | $ |
| **TOTAL** | **$ 104 271 677** | **$ 59 314 767** | **$** |

| AFIP | CUIT Nº: 30714055743 | Establecimiento: 0 |
|---|---|---|
| **IMPUESTO AL VALOR AGREGADO** | Apellido y Nombre o Razón Social: COMASEG S.R.L. | |
| | Fecha de Presentación: 20/05/2022 | Hora: 22:44 |
| F. 2002 Versión 230 | Nro. de Transacción: 855990047 | MD5: cb05bd41cbe6e53c5c195197de12c364 |
| | Período: 202204 | Secuencia: ORIGINAL |

| Determinación de la base imponible del período | | |
|---|---|---|
| **Concepto** | | **Importe** |
| Total del Débito Fiscal | | $ 5940348.51 |
| Total del Crédito Fiscal | | $ 3745479.32 |
| 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 | | $ 2194869.19 |
| 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 | | $ 2194869.19 |
| 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 | | $ 1706885.67 |
| Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período | | $ 0.00 |
| Saldo del Impuesto a Favor de AFIP | | $ 487983.52 |

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: **30-71405574-3**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2022-04**
Nro. verificador: 678037
Cantidad de registros: 187

Fecha de Presentación: 2022-05-20 Hora: 22:44:02
Nro. de Transacción: 855990047
Código de Control: xom7iS
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20132542512

[678037F2002.cb05bd41cbe6e53c5c195197de12c364.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[cb05bd41cbe6e53c5c195197de12c364]

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

**Datos sujetos a verificación**

Fuente: Empresa.

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

| Mes / Año | Ventas (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|
| NOVIEMBRE 2021 | $ 14 211 304 | $ |
| DICIEMBE 2021 | $ 18 022 129 | $ |
| ENERO 2022 | $ 16 802 244 | $ |

Fuente: Empresa

## 3.4 COMPRAS ANUALES A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA

La empresa no informó compras a PAE.

## 3.5 PROVEEDORES

No se detectó información.

## 3.6 CLIENTES

| N° | Nombre y Apellido - Razón Social | Nacionalidad o País de Destino | Tax ID | Monto Anual de Ventas | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | TOTAL AUSTRAL SOCIEDAD ANONIMA SUCURSAL ARGENTINA | Argentina | 30569719344 | N/I | N/I |
| 2 | CAPEX S.A. | Argentina | 30629827060 | N/I | N/I |
| 3 | YPF SOCIEDAD ANONIMA | Argentina | 30546689979 | N/I | N/I |
| 4 | EXTERRAN ARGENTINA S.R.L. | Argentina | 30659095080 | N/I | N/I |
| 5 | HALLIBURTON ARGENTINA S.R.L. | Argentina | 30503610988 | N/I | N/I |
| 6 | SCHLUMBERGER ARGENTINA SOCIEDAD ANONIMA | Argentina | 30526598780 | N/I | N/I |
| 7 | DLS ARCHER LTD S.A. | Argentina | 30715110268 | N/I | N/I |
| 8 | VENVER SOCIEDAD ANONIMA | Argentina | 30644688352 | N/I | N/I |
| 9 | PAMPA ENERGÍA S.A. | Argentina | 30526552659 | N/I | N/I |
| 10 | OILFIELD & PRODUCTION SERVICES S.R.L. | Argentina | 30707589902 | N/I | N/I |

Fuente: Empresa.

## 3.7 SEGUROS

### 3.7.1 Registro de contratos con las ART

| Aseguradora: | GALENO |
|---|---|
| N° de contrato: | 518897 |
| Desde: | 01/11/2017 - Cambio de Aseguradora |
| Hasta: | Afiliación vigente |

| Aseguradora: | EXPERTA ART |
|---|---|
| N° de contrato: | 273197 |
| Desde: | 26/07/2013 - Alta de afiliación |
| Hasta: | 31/10/2017 - Cambio de Aseguradora |

### 3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

### 3.7.3 Otros Seguros contratados

No se detectó información.

# 4- Comercio Exterior

## 4.1 IMPORTACIONES

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

## 4.2 EXPORTACIONES POR PAÍS

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

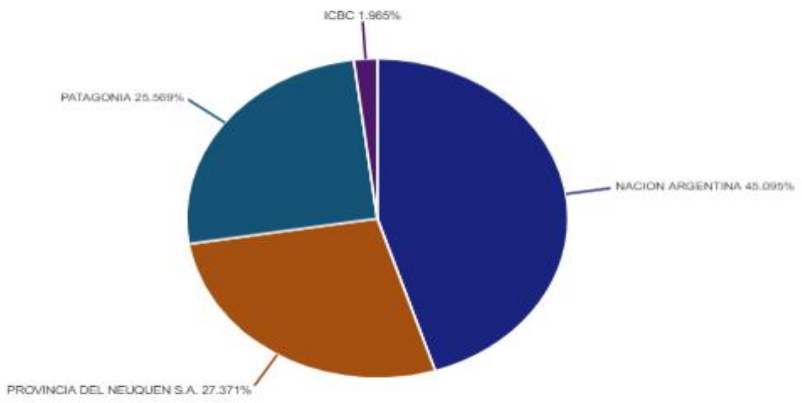
| Banco | 04/2020 | 05/2020 | 06/2020 | 07/2020 | 08/2020 | 09/2020 | 10/2020 | 11/2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NACION ARGENTINA | | | | | | | | |
| PROVINCIA DEL NEUQUEN S.A. | | 5 604 | 5 475 | 5 426 | 5 493 | 5 367 | 5 175 | 5 457 |
| PATAGONIA | | 443 | 398 | 402 | 474 | 731 | 691 | 667 |
| ICBC | | 1 147 | 1 073 | 1 044 | 1 014 | 970 | 942 | 897 |
| GALICIA Y BUENOS AIRES | | 3 | 6 | 10 | | | | |
| **TOTAL PERIODO** | | **7 197** | **6 952** | **6 882** | **6 981** | **7 068** | **6 808** | **7 021** |

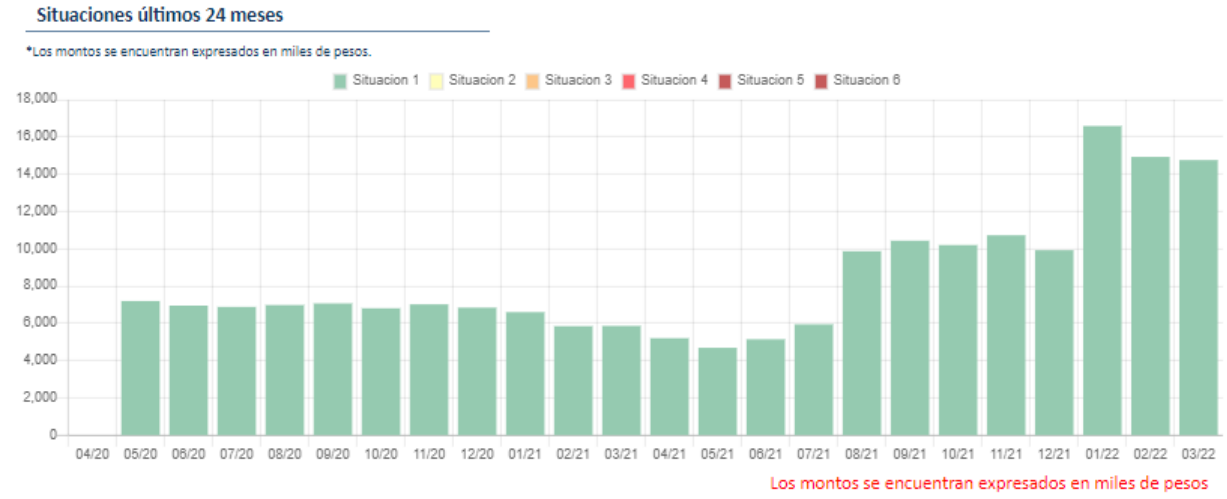
| Banco | 12/2020 | 01/2021 | 02/2021 | 03/2021 | 04/2021 | 05/2021 | 06/2021 | 07/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NACION ARGENTINA | | | | | | | 2 | |
| PROVINCIA DEL NEUQUEN S.A. | 5 409 | 5 184 | 4 690 | 4 743 | 4 190 | 3 727 | 4 282 | 5 172 |
| PATAGONIA | 643 | 585 | 483 | 402 | 344 | 299 | 260 | 235 |
| ICBC | 792 | 832 | 675 | 718 | 669 | 659 | 601 | 540 |
| GALICIA Y BUENOS AIRES | | | | | | | | |
| **TOTAL PERIODO** | **6 844** | **6 601** | **5 848** | **5 863** | **5 203** | **4 685** | **5 145** | **5 947** |

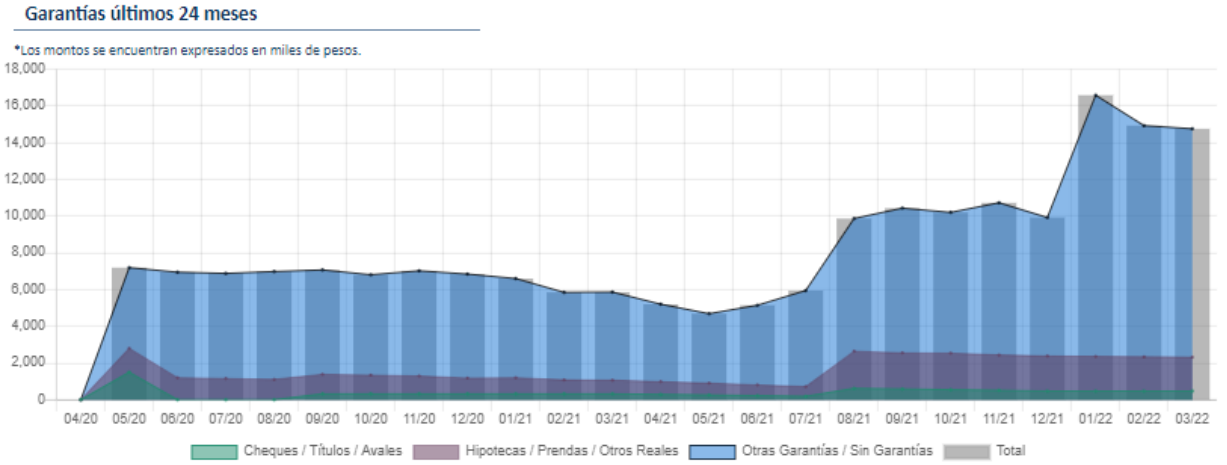
| Banco | 08/2021 | 09/2021 | 10/2021 | 11/2021 | 12/2021 | 01/2022 | 02/2022 | 03/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NACION ARGENTINA | 1 | 3 | 5 | 2 | 4 | 6 902 | 6 766 | 6 656 |
| PROVINCIA DEL NEUQUEN S.A. | 6 558 | 7 167 | 6 980 | 6 460 | 6 202 | 5 366 | 4 692 | 4 040 |
| PATAGONIA | 2 881 | 2 810 | 2 738 | 3 856 | 3 283 | 3 906 | 3 132 | 3 774 |
| ICBC | 430 | 454 | 482 | 409 | 436 | 414 | 340 | 290 |
| GALICIA Y BUENOS AIRES | | | | | | | | |
| **TOTAL PERIODO** | **9 870** | **10 434** | **10 205** | **10 727** | **9 925** | **16 588** | **14 930** | **14 760** |

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 DE LA NACION ARGENTINA | $ 6 524 500 | $ |
| 2 | BANCO DE LA PROVINCIA DE NEUQUEN | $ 3 784 000 | $ |
| 3 | BANCO PATAGONIA | $ 3 235 000 | $ |

Fuente Empresa.

# 6- Situación Judicial Comercial

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

No se detectó información.

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

No se detectó información.

## 6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

### 6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

| Código | Nombre | Estado | Fecha Inscripción |
|---|---|---|---|
| 10 | GANANCIAS SOCIEDADES | ACTIVO | 2013-06 |
| 25 | GANANCIA MINIMA PRESUNTA | ACTIVO | 2013-06 |
| 30 | IVA | ACTIVO | 2013-06 |
| 103 | REGIMENES DE INFORMACIÓN | ACTIVO | 2013-06 |
| 217 | SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS | ACTIVO | 2016-09 |
| 301 | EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL | ACTIVO | 2013-06 |
| 5900 | IIBB CONVENIO MULTILATERAL | ACTIVO | 2013-05 |

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

### 6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

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

| Contribuyente | |
|---|---|
| Identificación: | CUIT SIN BIENES ASOCIADOS |
| Situación actual: | |

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

**Informe Estado de Deuda Agencia Recaudación Tributaria Rio Negro**

| Impuesto | Planes de Pago Vigentes | Intimaciones en Curso | Juicios en Curso | Situación |
|---|---|---|---|---|
| CONVENIO MULTILATERAL | NO | NO | NO | **Categoría 0** |
| MULTAS | NO | NO | NO | **Categoría 0** |
| SELLOS | NO | NO | NO | **Categoría 0** |

| Categorías | |
|---|---|
| **Categoría 0** | **Sin deuda** |
| Categoría 1 | Hasta 5.000 pesos |
| Categoría 2 | Desde 5.001 hasta 25.000 pesos |
| Categoría 3 | Desde 25.001 hasta 100.000 pesos |
| Categoría 4 | Más de 100.000 pesos |

La información expuesta es la registrada al **06/06/2022** en las bases de datos de la Agencia de Recaudación Tributaria de la Provincia de Río Negro respecto a la CUIT consultada. La misma proviene de la sumatoria de importes adeudados vinculados a los impuestos: Inmobiliario, Automotores, Ingresos Brutos, Sellos. Para el cálculo de la deuda expuesta, se considera aquella cuyo vencimiento haya operado con fecha anterior al 13/05/2019 y no obre constancia de pago de esta. La información se encuentra agrupada, pudiendo incluirse en un concepto deudas por uno o más dominios/partidas de propiedad del contribuyente. No se consideran aquellos sujetos que: Registren exenciones vigentes, Sean propietarios de un inmueble único comprendido en el Tramo 1. Las columnas de **Intimaciones en Curso o Juicios en Curso** indican si se han iniciado acciones administrativas o judiciales para el cobro de la deuda. Para consultas o reclamos, comuníquese a nuestro Centro de Atención Telefónico (0800-222-3278) o diríjase a la Oficina más cercana a su domicilio.

### 6.3.3 Embargos

No se detectó información.

### 6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

| Período | Pres. DDJJ | Aporte Seg. Soc. | Aporte Obra Soc. | Contr. Patronal |
|---|---|---|---|---|
| 05-2021 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 06-2021 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 07-2021 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 08-2021 | SI | PAGO PARCIAL | PAGO | PAGO |
| 09-2021 | SI | PAGO PARCIAL | PAGO | PAGO |
| 10-2021 | SI | PAGO PARCIAL | PAGO | PAGO |
| 11-2021 | SI | PAGO PARCIAL | PAGO | PAGO |
| 12-2021 | SI | PAGO PARCIAL | PAGO | PAGO |
| 01-2022 | SI | PAGO PARCIAL | PAGO | PAGO |
| 02-2022 | SI | PAGO PARCIAL | PAGO | PAGO |
| 03-2022 | SI | IMPAGO | PAGO | PAGO |
| 04-2022 | SI | IMPAGO | IMPAGO | PAGO PARCIAL |

### 6.3.5 Deuda exigible en Aportes y Contribuciones de Seguridad Social

| CUIT | Razón Social | Período | Descripción | Código | Fecha de Consulta |
|---|---|---|---|---|---|
| 30714055743 | COMASEG S.R.L. | 2018-05 | Aportes a la Seg. Social | 301 | 01/12/2021 |
| 30714055743 | COMASEG S.R.L. | 2018-05 | Contribuciones a la Seg. Social | 351 | 01/12/2021 |
| 30714055743 | COMASEG S.R.L. | 2021-10 | Aportes a la Seg. Social | 301 | 01/12/2021 |
| 30714055743 | COMASEG S.R.L. | 2021-10 | Contribuciones a la Seg. Social | 351 | 01/12/2021 |

COMASEG S.R.L., CUIT 30714055743, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 06/06/2022



**REPSAL**

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

Se deja constancia que a la fecha de emisión, COMASEG S.R.L. CUIT 30714055743 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

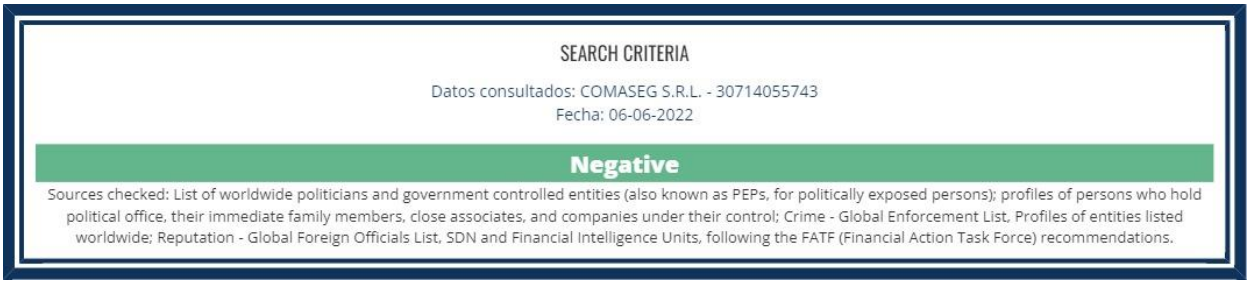
**Fecha de emisión: 06/06/2022 (válido únicamente por el día de emisión)**

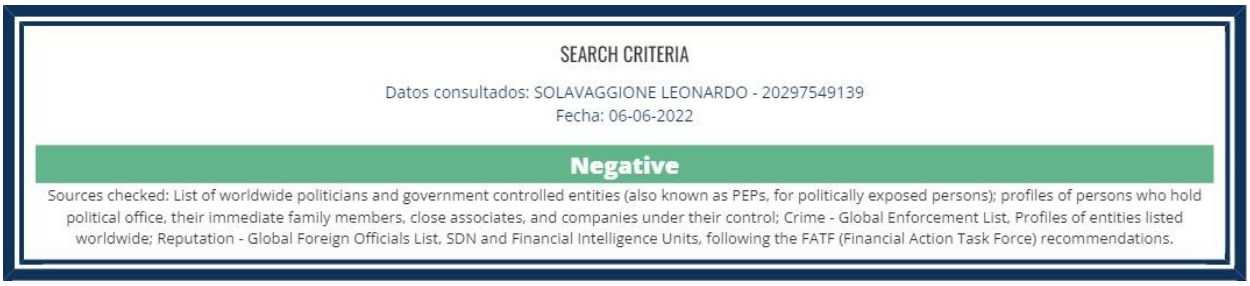
Sello Electrónico: 3801ce16-cbcd-4b7b-865b-712b4efb3a13

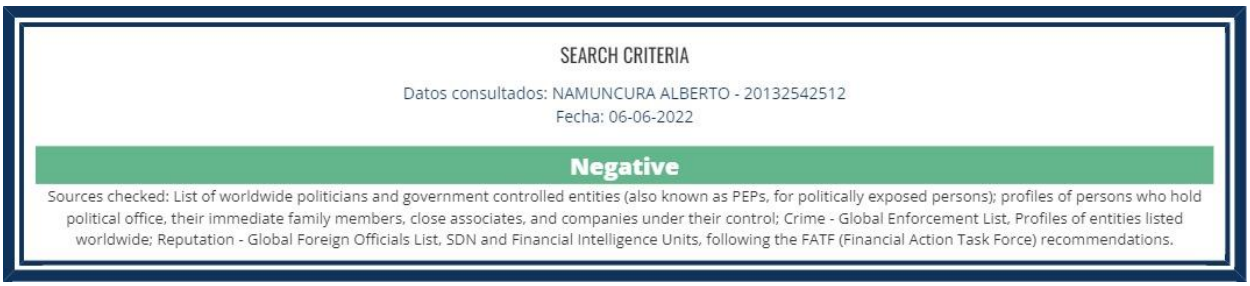
Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social Argentina · AFIP · CFT Consejo Federal del Trabajo · RENATRE · SRT Superintendencia de Riesgos del Trabajo

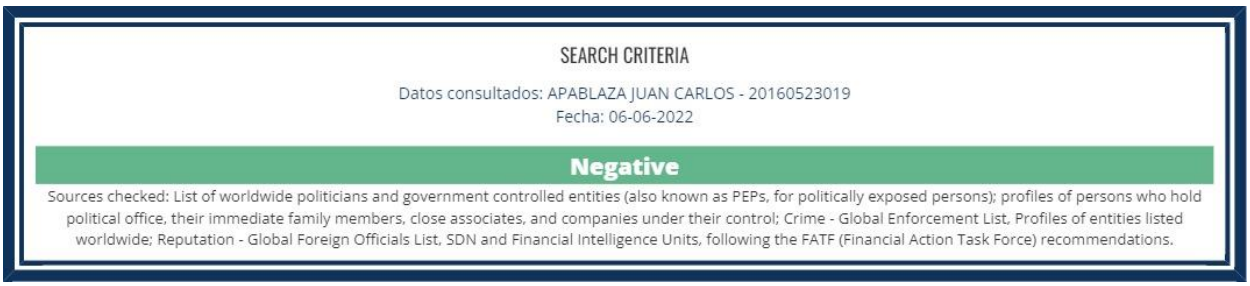
# 7- INTEGRIDAD

## 7.1 INTEGRIDAD




## 7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

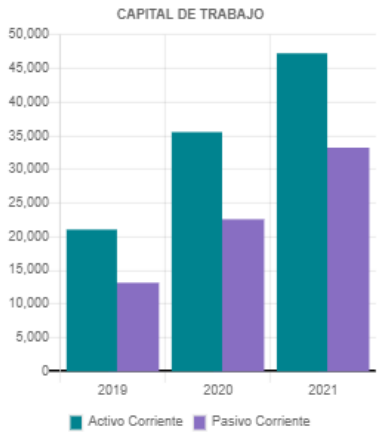
# 8- Estados Contables

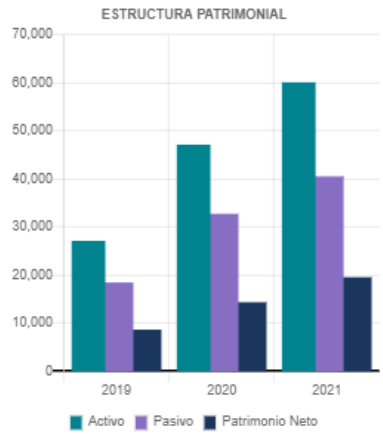
## 8.1 DATOS CONTABLES

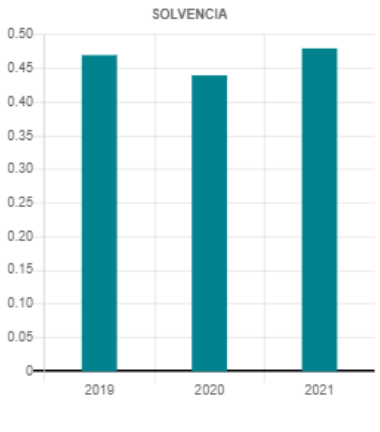
### Activo

| Fecha Balance | 31/10/2019 | 31/10/2020 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 3 960 | 10 925 | 13 827 |
| Inversión corriente | 0 | 1 559 | 3 231 |
| Ant Créditos por ventas | 9 306 | 15 267 | 16 364 |
| Otros Créditos | 564 | 1 404 | 1 450 |
| Bienes Cambio | 7 244 | 6 404 | 12 401 |
| Bienes Intangibles | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Total De Activo Corriente | 21 073 | 35 559 | 47 272 |
| Créditos Por Ventas | 0 | 0 | 0 |
| Otros Créditos No Corrientes | 0 | 1 536 | 0 |
| Otras Inversiones No Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Bienes De Uso Valor De Origen | 9 369 | 15 563 | 29 211 |
| Depreciación Acumulada | 3 293 | 5 494 | 16 340 |
| Bienes De Uso | 6 076 | 10 069 | 12 871 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos No Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Total Activo No Corriente | 6 076 | 11 605 | 12 871 |
| Total Activo | 27 149 | 47 164 | 60 143 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**



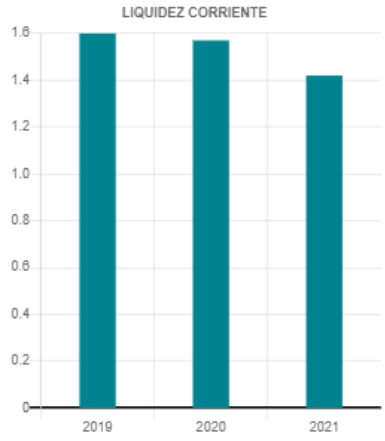



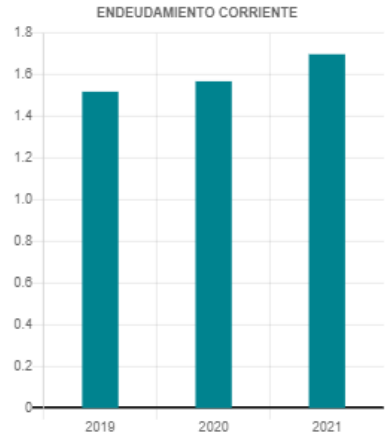



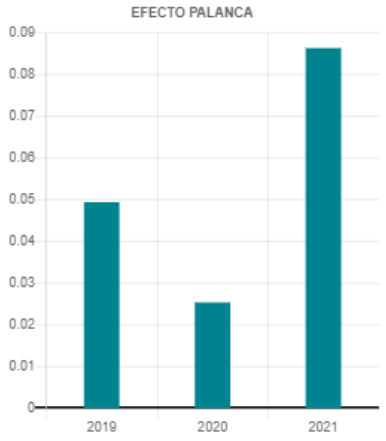
## Pasivo / Patrimonio Neto

| Fecha Balance | 31/10/2019 | 31/10/2020 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|
| Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales) | 5 952 | 10 363 | 13 875 |
| Préstamos (Deudas Bancarias) | 2 364 | 4 780 | 6 786 |
| Remuneraciones Y Cargas Sociales | 4 848 | 3 880 | 5 889 |
| Cargas Fiscales | 0 | 3 578 | 6 691 |
| Anticipos De Clientes | 0 | 0 | 0 |
| Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo Corriente | 13 164 | 22 602 | 33 241 |
| Cuentas Por Pagar | 0 | 0 | 0 |
| Préstamos | 4 727 | 5 028 | 3 553 |
| Deudas Fiscales | 594 | 4 416 | 3 284 |
| Otros Pasivos (No Corrientes) | 0 | 744 | 488 |
| Previsiones | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo No Corriente | 5 321 | 10 187 | 7 325 |
| Total Pasivo | 18 485 | 32 789 | 40 567 |
| Capital Social | 614 | 933 | 933 |
| Resultados No Asignados | 8 051 | 13 442 | 18 643 |
| Patrimonio Neto | 8 664 | 14 376 | 19 576 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**



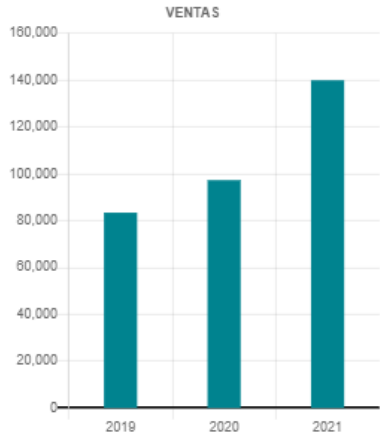



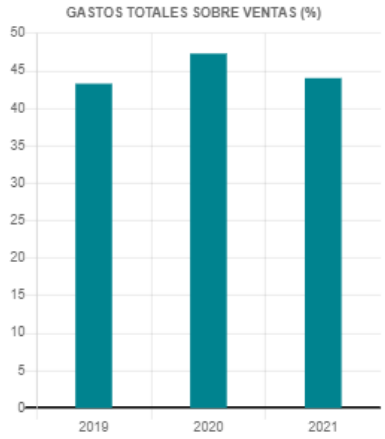



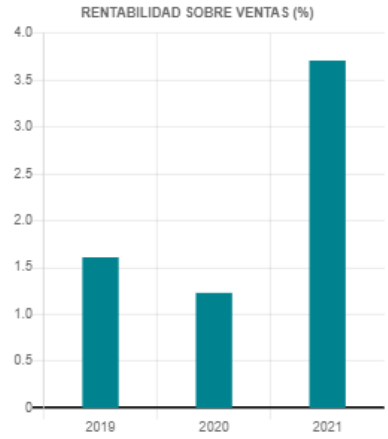
## Estado de Resultados

| Fecha Balance | 31/10/2019 | 31/10/2020 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|
| Ventas | 83 448 | 97 352 | 140 019 |
| Compras Del Ejercicio | 40 636 | 41 981 | 67 809 |
| Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos | 40 502 | 46 597 | 61 813 |
| Resultado Bruto | 42 946 | 50 755 | 78 206 |
| Amortizaciones | 2 286 | 3 381 | 2 736 |
| Gastos de Comercialización | 26 296 | 36 639 | 49 607 |
| Gastos de Administración | 9 104 | 8 638 | 11 430 |
| Gastos Financieros | 731 | 787 | 631 |
| Otros Ingresos | 0 | 2 536 | 0 |
| Otros Egresos | 0 | 0 | 0 |
| Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación) | -4 815 | -5 303 | -8 911 |
| Impuesto a las Ganancias | 657 | 728 | 2 427 |
| Resultado | 1 343 | 1 196 | 5 201 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**



## Indices de Gestión

### Análisis Patrimonial

| Fecha Balance | 31/10/2019 | 31/10/2020 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|
| **Solvencia Patrimonial**<br>Patrimonio Neto / Pasivo Total | 0,47 | 0,44 | 0,48 |
| **Endeudamiento Total**<br>Pasivo Total / Patrimonio Neto | 1,52 | 1,57 | 1,70 |
| **Endeudamiento Corriente**<br>Pasivo Corriente / Patrimonio Neto | 1,52 | 1,57 | 1,70 |
| **Capital de Trabajo**<br>Activo Corriente - Pasivo Corriente | 7 908,88 | 12 957,68 | 14 030,39 |

### Análisis Financiero

| Fecha Balance | 31/10/2019 | 31/10/2020 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|
| **Liquidez Corriente**<br>Activo Corriente / Pasivo Corriente | 1,60 | 1,57 | 1,42 |
| **Liquidez Seca (Prueba Acida)**<br>(Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente | 1,05 | 1,29 | 1,05 |
| **Rotación de Créditos**<br>Ventas / Créditos por Ventas | 8,97 | 6,38 | 8,56 |
| **Rotación de Pasivo Corriente**<br>(Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21) | 51,73 | 77,44 | 77,45 |
| **Rotación De Inventarios**<br>Costo Mercaderías / Bs. de Cambio | 5,59 | 7,28 | 4,98 |
| **Rotación de Activos**<br>Ventas / Activo Total | 3,07 | 2,06 | 2,33 |
| **Rotación de Activo Fijo**<br>Ventas / Bs. de Uso | 13,73 | 9,67 | 10,88 |
| **Préstamos sobre Patrimonio Neto**<br>Préstamos / Patrimonio Neto | 0,82 | 0,68 | 0,53 |
| **Meses de Deuda**<br>(Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas | 1,02 | 1,21 | 0,89 |
| **Días de Deuda**<br>(Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas | 31,02 | 36,77 | 26,95 |

## Análisis de Rentabilidad

| Fecha Balance | 31/10/2019 | 31/10/2020 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|
| **Margen Bruto**<br>(Resultado Bruto / Ventas) * 100 | 51,46 | 52,14 | 55,85 |
| **Margen Neto**<br>(Resultado Neto / Ventas) * 100 | 1,61 | 1,23 | 3,71 |
| **Margen Operativo**<br>(Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100 | 1,61 | -1,38 | 3,71 |
| **Margen s/ Patrimonio**<br>(Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100 | 0,16 | 0,08 | 0,27 |
| **Margen s/ Activo**<br>(Resultado Neto / Activo Total) * 100 | 4,95 | 2,54 | 8,65 |
| **EBITDA**<br>Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias | 5 016 882,65 | 6 091 425,44 | 10 994 056,14 |
| **EBITDA / Pasivo**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total | 0,27 | 0,19 | 0,27 |
| **EBITDA / Ventas**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas | 0,06 | 0,06 | 0,08 |
| **EBITDA / Intereses**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros | 6,87 | 7,74 | 17,43 |

## Análisis de Eficiencia

| Fecha Balance | 31/10/2019 | 31/10/2020 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|
| **Gastos Financieros / Ventas**<br>Gastos Financieros / Ventas | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| **Gastos Comerciales / Ventas**<br>Gastos Comerciales / Ventas | 0,32 | 0,38 | 0,35 |
| **Gastos de Administración / Ventas**<br>Gastos de Administración / Ventas | 0,11 | 0,09 | 0,08 |
| **Gastos Totales / Ventas**<br>(Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas | 0,43 | 0,47 | 0,44 |
| **Inversiones en Bienes De Uso**<br>(Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100 | 1,43 | 1,43 | 1,52 |
| **Vida Restante de los Bienes de Uso**<br>Bienes de Uso / Amortizaciones | 2,66 | 2,98 | 4,70 |

**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 2019, 2020 y 2021(fecha de cierre 30/10). Información auditada sin salvedades

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado en 10/2021 alcanzaron a un total de $140.0 Millones vs $97.3 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 43.83%.
- Los Costos Directos redujeron su incidencia sobre las Ventas del 47.8% al 44.1% al igual que los Gastos de Estructura, que pasaron del 46.5% al 43.6% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Otros Egresos por $8.9 Millones (6% s/ventas) conformados por Resultados Financieros y Por Tenencia (incluido RECPAM).
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $5.2 Millones, cifra que representó el 3.7% de las Ventas vs $1.96 Millones (1.2% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 10/2021 incremento en su Facturación y caída de Costos/Gastos con un ajustado Resultado Final.

Financieros

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 1.57 a 1.42, disminuyendo y manteniéndose dentro de niveles adecuados.
- El Capital de Trabajo fue de $14.0 Millones, equivalente al 23.3% del Activo, considerándose razonable la relación.

En resumen, la situación financiera se mostró satisfactoria, con aceptables niveles de liquidez y de Capital de Trabajo.

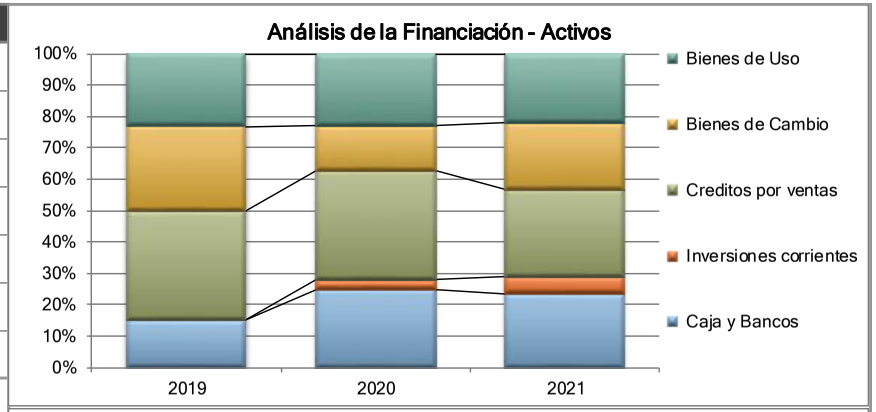
Patrimoniales:

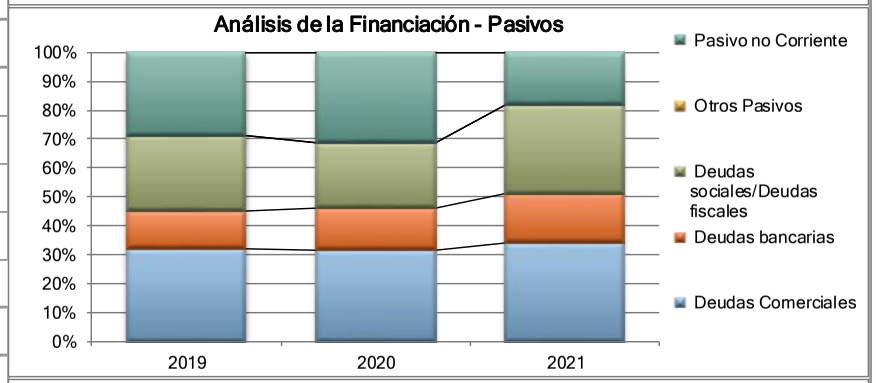
- El Patrimonio Neto a 10/2021 fue de $19.5 Millones vs $14.3 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $933 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo débil la participación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 67.4% del Activo siendo las obligaciones Comerciales exigibles a corto plazo la principal fuente de apalancamiento. Los Pasivos a corto plazo representan el 82% del total del Pasivo.
- La Solvencia Patrimonial se mantiene en niveles ajustados (tuvo un leve aumento de 0.44 a 0.48), mientras que el Endeudamiento Corriente se ubicó dentro de parámetros por encima de lo esperado, pasando de 1.57 a 1.70.

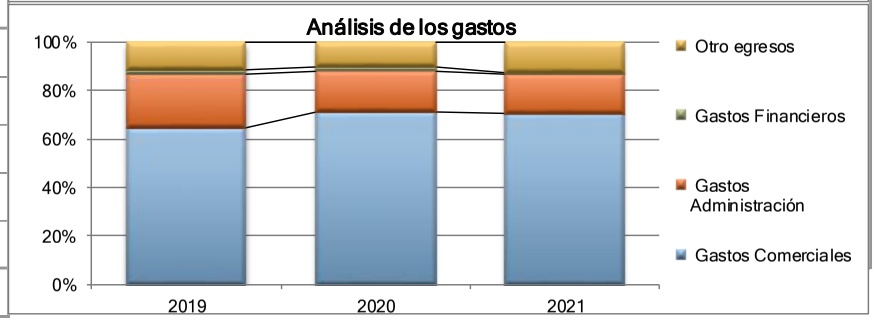
En resumen, la situación Patrimonial resultaba ajustada, con baja Solvencia, elevado Endeudamiento y baja Capitalización.

| Períodos Analizados | | | 2019/2020/2021 |
|---|---|---|---|

| Concept | oct-19 | oct-20 | oct-21 |
|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 3.960.121 | 10.925.389 | 13.826.666 |
| Inversiones corrientes | - | 1.558.598 | 3.231.068 |
| Creditos por ventas | 9.305.706 | 15.267.367 | 16.363.939 |
| Otros Créditos | 563.508 | 2.939.695 | 1.449.542 |
| Bienes de Cambio | 7.243.998 | 6.403.855 | 12.400.597 |
| Bienes de Uso | 6.075.951 | 10.069.316 | 12.870.755 |
| Otros activos corrientes | - | - | - |
| **Activo Corriente** | **27.149.284** | **47.164.220** | **60.142.567** |
| | | | |
| Deudas Comerciales | 5.952.423 | 10.362.624 | 13.875.233 |
| Deudas bancarias | 2.364.449 | 4.780.293 | 6.785.559 |
| Deudas sociales/Deudas fiscales | 4.847.582 | 7.458.590 | 12.580.627 |
| Otros Pasivos | - | - | - |
| Pasivo no Corriente | 5.320.757 | 10.187.184 | 7.325.090 |
| **Pasivo** | **18.485.211** | **32.788.690** | **40.566.509** |
| | | | |
| Gastos Comerciales | 26.296.120 | 36.639.154 | 49.606.604 |
| Gastos Administración | 9.104.325 | 8.637.887 | 11.429.645 |
| Gastos Financieros | 730.698 | 786.595 | 630.776 |
| Otro egresos | 4.815.058 | 5.303.029 | 8.911.405 |
| Impuesto a las ganancias | 656.516 | 727.658 | 2.427.083 |
| **Total** | **41.602.717** | **52.094.323** | **73.005.513** |

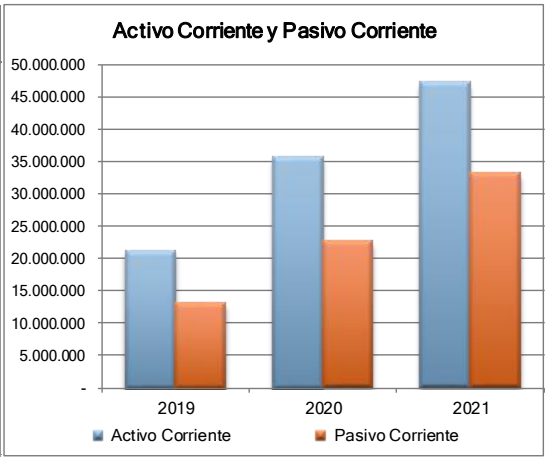


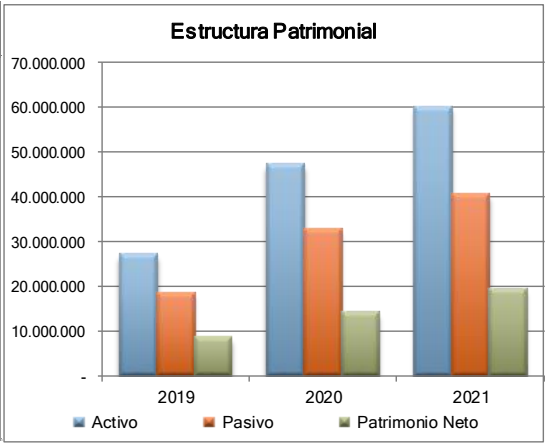



## 8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

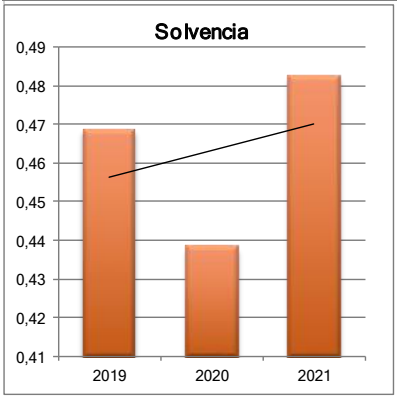
| Períodos Analizados | 2019/2020/2021 | | |
|---|---|---|---|
| Analisis Patrimonial | oct-19 | oct-20 | oct-21 |
| Solvencia | 0,47 | 0,44 | 0,48 |
| Patrimonio Neto sobre Activo | 32% | 30% | 33% |
| Endeudamiento corriente | 1,52 | 1,57 | 1,70 |
| Capital corriente | 0,29 | 0,27 | 0,23 |
| Activo no Cte sobre Activo | 22% | 25% | 21% |
| Financiación del activo no cte. | 2,30 | 2,12 | 2,09 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | 38% | 30% | 25% |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | 32% | 32% | 34% |

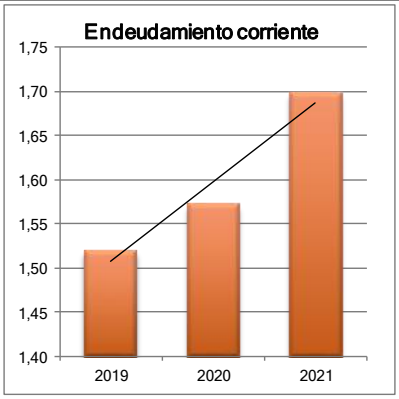


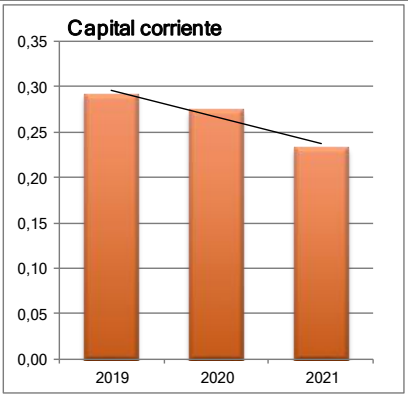

| Info | oct-19 | oct-20 | oct-21 |
|---|---|---|---|
| Activo Corriente | $ 21.073.334 | $ 35.559.185 | $ 47.271.813 |
| Activo no Corriente | $ 6.075.951 | $ 11.605.034 | $ 12.870.755 |
| Activo | $ 27.149.285 | $ 47.164.219 | $ 60.142.568 |
| Pasivo Corriente | $ 13.164.454 | $ 22.601.506 | $ 33.241.419 |
| Pasivo no Corriente | $ 5.320.757 | $ 10.187.184 | $ 7.325.090 |
| Pasivo | $ 18.485.211 | $ 32.788.690 | $ 40.566.509 |
| Patrimonio Neto | $ 8.664.074 | $ 14.375.530 | $ 19.576.059 |




**Trends**



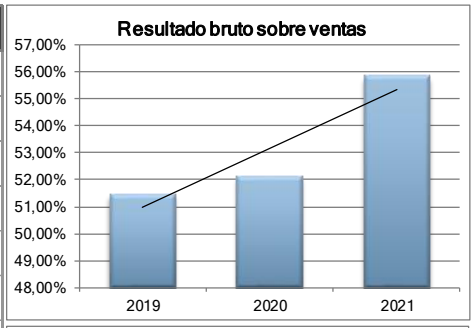




Importes Expresados en Miles de Pesos

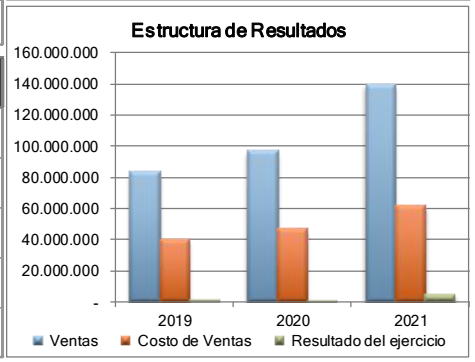
## 8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

| Períodos Analizados | | | 2019/2020/2021 |
|---|---|---|---|

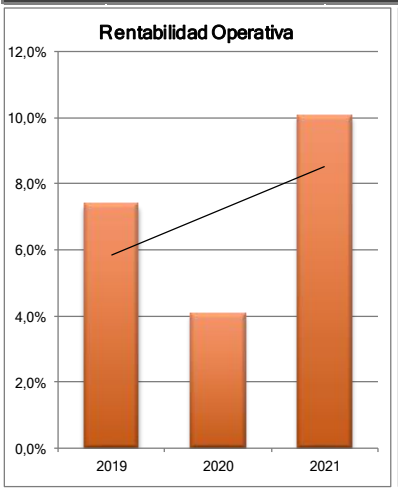
| Análisis de rentabilidad | oct-19 | oct-20 | oct-21 |
|---|---|---|---|
| Rentabilidad de la inversión total | 15,5% | 8,3% | 26,6% |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | 31,5% | 18,9% | 42,2% |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | 10,1% | 5,7% | 13,7% |
| Resultado bruto sobre ventas | 51,5% | 52,1% | 55,9% |
| Rentabilidad sobre Ventas | 1,6% | 1,2% | 3,7% |
| Costo del financiamiento | 4,0% | 2,4% | 1,6% |
| Rentabilidad Operativa | 7,4% | 4,1% | 10,1% |

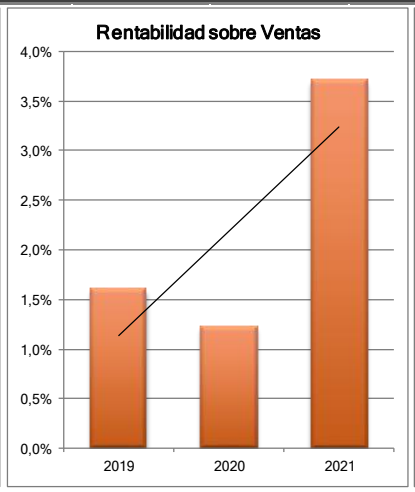


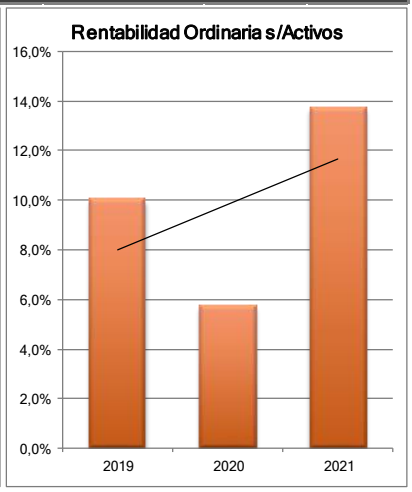

| Info | oct-19 | oct-20 | oct-21 |
|---|---|---|---|
| Ventas | $ 83.447.869 | $ 97.351.684 | $ 140.018.740 |
| Costo de Ventas | $ 40.501.937 | $ 46.596.596 | $ 61.812.698 |
| Resultado del ejercicio | $ 1.343.215 | $ 1.196.468 | $ 5.200.529 |
| EBITDA/Ventas | 0,06 | 0,06 | 0,08 |
| EBITDA/Intereses | 6,87 | 7,74 | 17,43 |




**Trends**



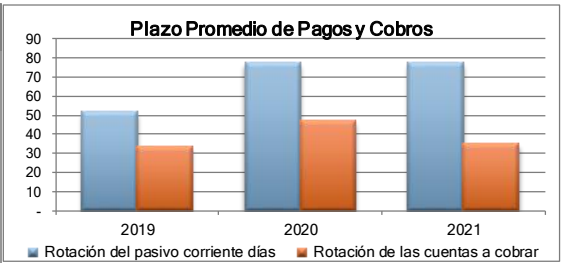



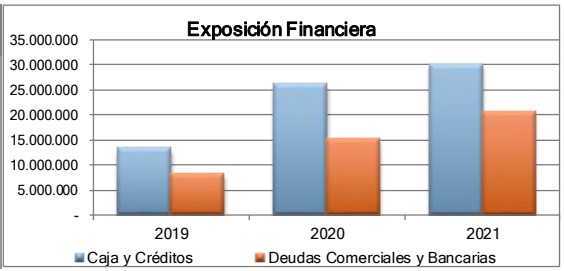

Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

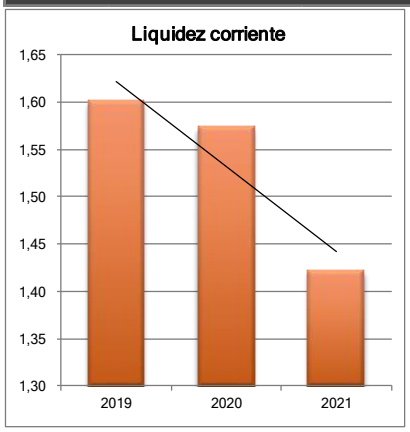
| Períodos Analizados | | | | 2019/2020/2021 |
|---|---|---|---|---|
| Analisis Financiero | oct-19 | oct-20 | oct-21 | |
| Liquidez corriente | 1,60 | 1,57 | 1,42 | |
| Liquidez acida | 1,05 | 1,29 | 1,05 | |
| Rotación del pasivo corriente días | 52 | 77 | 77 | |
| Rotación de las cuentas a cobrar | 34 | 47 | 35 | |
| Efecto Palanca | 0,05 | 0,03 | 0,09 | |

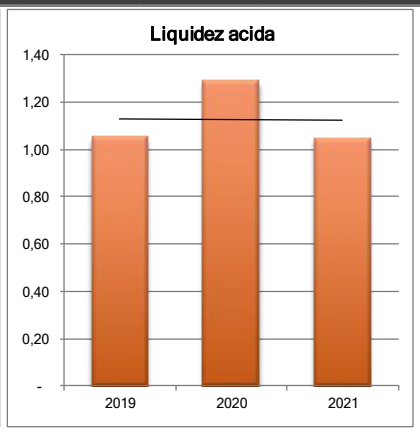


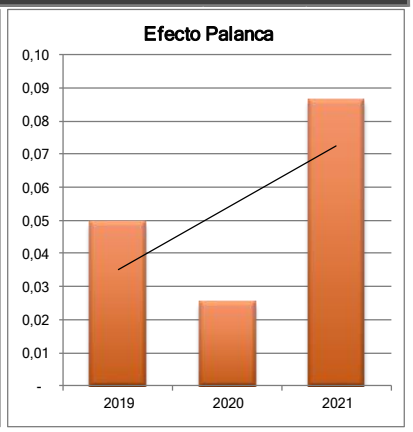

| Info | oct-19 | oct-20 | oct-21 |
|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 3.960.121 | 10.925.389 | 13.826.666 |
| Creditos por ventas | 9.305.706 | 15.267.367 | 16.363.939 |
| Deudas Comerciales | 5.952.423 | 10.362.624 | 13.875.233 |
| Deudas bancarias | 2.364.449 | 4.780.293 | 6.785.559 |
| Deuda Financiera s/ P.Neto | 1 | 1 | 1 |

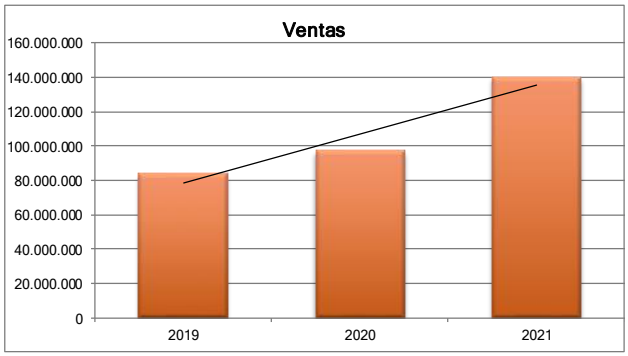


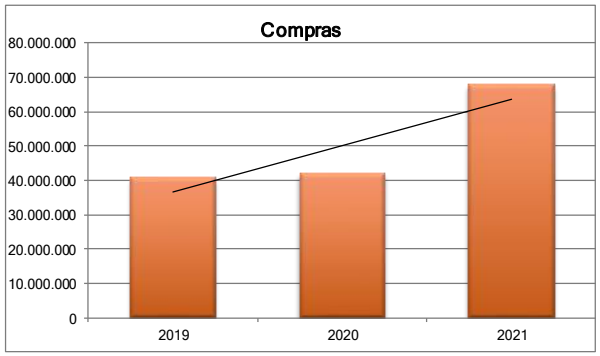

**Trends**



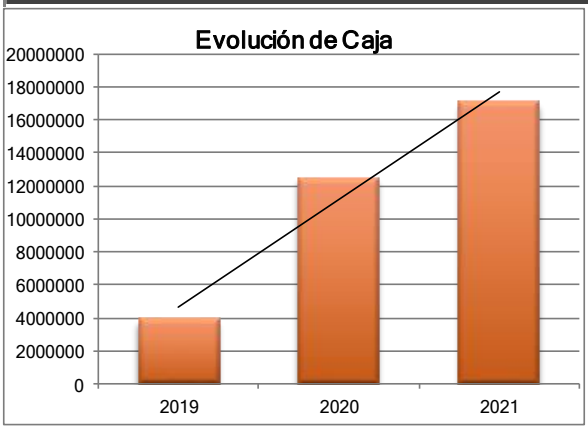



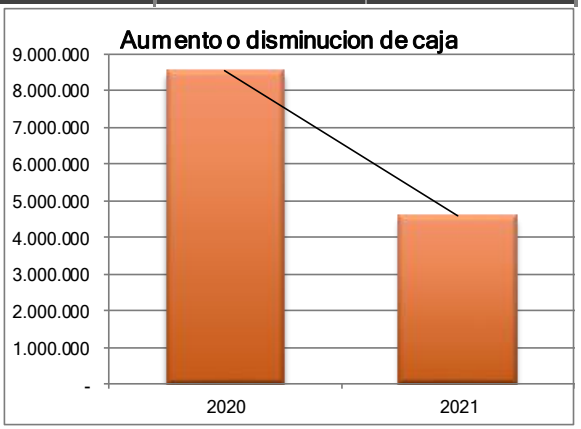




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

| Períodos Analizados | 2019/2020/2021 | |
|---|---|---|
| Análisis del Flujo de fondos | oct-20 | oct-21 |
| Resultado del ejercicio | $ 1.196.468,00 | $ 5.200.529,00 |
| Amortizaciones de Bienes de Uso | $ 3.380.705,00 | $ 2.735.667,00 |
| Depreciacion de Intangibles | $ - | $ - |
| Generación interna de fondos | $ 4.577.173,00 | $ 7.936.196,00 |
| Variación de créditos por ventas | $ -5.961.661,00 | $ -1.096.572,00 |
| Variación de otros créditos | $ -2.376.187,00 | $ 1.490.153,00 |
| Variación de Bienes de Cambio | $ 840.143,00 | $ -5.996.742,00 |
| Variación de otros activos corrientes | $ - | $ - |
| Variación de cuentas a pagar | $ 4.410.201,00 | $ 3.512.609,00 |
| Variación de deudas sociales | $ -967.187,00 | $ 2.009.054,00 |
| Variación de deudas fiscales | $ 7.400.444,00 | $ 1.981.466,00 |
| Variación de otras deudas | $ 743.530,00 | $ -255.296,00 |
| Variación de previsiones para contingencias | $ - | $ - |
| Ajuste | | |
| Flujo de fondos operativos netos | $ 8.666.456,00 | $ 9.580.868,00 |
| AREA/Dividendos pagados / Honorarios | $ 4.195.273,00 | $ - |
| Aporte de capital / Ajustes AREA | $ 319.715,00 | $ - |
| Adquisicion de Bienes de Uso | $ -7.374.070,00 | $ -5.537.106,00 |
| Flujo de fondos antes de la financiación | $ 5.807.374,00 | $ 4.043.762,00 |
| Variacion de deudas financieras corrientes | $ 2.415.844,00 | $ 2.005.266,00 |
| Variacion de deudas financieras no corrientes | $ 300.647,00 | $ -1.475.281,00 |
| Aumento o disminucion de caja | $ 8.523.865,00 | $ 4.573.747,00 |




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

| Datos Estadísticos | | | Niveles de Crédito teóricos s/Balance | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ventas Mensuales | 11.668.228 | $ | S/Patrimonio Neto | 880.923 | $ |
| Compras Mensuales | 5.650.787 | $ | S/Capital de Trabajo | 511.408 | $ |
| Modo de Cobro s/Balance | 38 | días | S/Activos Líquidos | 964.590 | $ |
| Modo de Pago s/Balance | 75 | días | S/Variables Combinadas | 820.129 | $ |

| Plazo | | 15 | 30 | 45 | 60 | 90 | 120 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Dependencia Máxima Aceptada | 90% | 5.019.147 | 10.038.294 | 15.057.440 | 20.076.587 | 30.114.881 | 40.153.174 |
| | 80% | 4.461.464 | 8.922.928 | 13.384.391 | 17.845.855 | 26.768.783 | 35.691.710 |
| | 65% | 3.624.939 | 7.249.879 | 10.874.818 | 14.499.757 | 21.749.636 | 28.999.515 |
| | 50% | 2.788.415 | 5.576.830 | 8.365.245 | 11.153.659 | 16.730.489 | 22.307.319 |
| | 40% | 2.230.732 | 4.461.464 | 6.692.196 | 8.922.928 | 13.384.391 | 17.845.855 |
| | 30% | 1.673.049 | 3.346.098 | 5.019.147 | 6.692.196 | 10.038.294 | 13.384.391 |
| | 20% | 1.115.366 | 2.230.732 | 3.346.098 | 4.461.464 | 6.692.196 | 8.922.928 |
| | 10% | 557.683 | 1.115.366 | 1.673.049 | 2.230.732 | 3.346.098 | 4.461.464 |
| | 2% | 111.537 | 223.073 | 334.610 | 446.146 | 669.220 | 892.293 |

**Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%**

## 8.8 SCORE DE BALANCE

| Períodos Analizados | | | | 2019/2020/2021 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Concepto | Expresado por | Valor | Grade | Concepto | Expresado por | Valor | Grade |
| **Analisis Patrimonial** | | | | **Analisis Financiero** | | | |
| Solvencia | ratio | 0,47 | 1 | Liquidez corriente | ratio | 1,47 | 10 |
| Endeudamiento corriente | ratio | 1,66 | 4 | Liquidez acida | ratio | 1,10 | 10 |
| Capital corriente | % | 24,7% | 6 | Rotación del pasivo corriente días | días | 75 | 10 |
| Activo no Cte sobre Activo | % | 22,1% | 10 | Rotación de las cuentas a cobrar | días | 38 | 10 |
| Financiación del activo no cte. | ratio | 2,12 | 10 | Efecto Palanca | ratio | 0,07 | 9 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | % | 27,7% | 8 | **Analisis de Eficiencia** | | | |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | % | 33,5% | 8 | Gastos Financieros sobre Ventas | % | 0,6% | 10 |
| **Análisis de rentabilidad** | | | | Gastos Comerciales sobre Ventas | % | 35,5% | 1 |
| Rentabilidad de la inversión total | % | 21,8% | 10 | Gastos Administración sobre Ventas | % | 8,6% | 10 |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | % | 36,5% | 10 | Gastos Totales sobre Ventas | % | 44,6% | 6 |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | % | 11,8% | 4 | Vida restante de Bienes de Uso | años | 4 | 4 |
| Resultado bruto sobre ventas | % | 54,7% | 10 | Rotación de bienes de cambio | días | 64 | 10 |
| Rentabilidad sobre Ventas | % | 3,0% | 5 | Rotación del activo | veces | 2,37 | 3 |
| Costo del financiamiento | % | 2,0% | 10 | Total | | | |
| Rentabilidad Operativa | % | 8,6% | 7 | 72,31 | | | |
| EBITDA/Ventas | % | 7,3% | 4 | | | | |
| EBITDA/Intereses | % | 14,44 | 10 | | | | |

