DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.

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

ARGENTINA

Agosto 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

MATRIZ DE ASIGNACION DE LIMITE DE CREDITO **VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.**

1) EEFFs - Indices	Peso	0%	50%	100%	Puntaje Obtenido
1.a) Capital de Trabajo	10%			x	10
1.b) Deuda Fciera / EBITDA	15%			x	10
1.c) Deuda Fciera / PN	10%			x	10
1.d) EBITDA / Intereses	5%			x	10
1.e) EBITDA / Ventas	5%		x		5
1.f) Resultado Ej. / PN Inicio	5%			x	10
2) Nosis	30%	603			18
				Total Score Indices Ponderado	66
3) Antigüedad Comercial con PAE	20%	Menor a 1 año: x	Entre 1 y 3 años	Más de 3 años	0
SCORING CREDITICIO	**100%**				66

Patrimonio Neto (KUSD)			**6,566**
Límite de Crédito Máximo a Asignar (Scoring 100)	10%	PN	**657**

Categoria de Riesgo:
- Riesgo Bajo: scoring > 80
- Riesgo Medio: 79 > scoring > 50
- Riesgo Alto: 49 > scoring

MAXIMO LIMITE DE CREDITO A ASIGNAR S/ MATRIZ (KUSD)		**431**
CATEG. DE RIESGO SEGÚN MATRIZ		**MEDIO**

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

1.2. CONCLUSIÓN:

VICTORIO PODESTA Y CIA S.A es una empresa comercializadora de energía fundada en 1959, dedicada a gestionar la provisión de energía en el mercado industrial. Sus Accionistas son Podestá Juan José, Podestá Luis Antonio, y Sucesión De Pérez José Pascual, no registran antecedentes comerciales negativos. No se cuenta con información sobre Certificaciones de Calidad. Contaría con aproximadamente 80 empleados según fuentes Externas. Cuenta con una Cartera de Proveedores y Clientes de primera línea. Opera con normalidad con el sistema bancario sin registrar cheques rechazados por falta de fondos. Presenta cobertura de Riesgos del Trabajo sin Contratos extinguidos en su historial y no se observan Sanciones Laborales según REPSAL. No se han detectado juicios comerciales en su contra y sí presenta varios juicios comerciales iniciados como actor. No registra embargos, pero existen eventos de Integridad y notas de Prensa Negativa para ser evaluados por la Empresa. Desde el punto de vista Fiscal, las Agencias de Recaudación informan incumplimientos: Bs. As Categoría 3, Corrientes deuda mayor a $50 Mil en instancia Administrativa, y Córdoba situación irregular. El ejercicio cerrado en 8/2021 muestra una situación general adecuada, con un leve crecimiento de ventas (9%), aumento de Costos Directos, reducción de Gastos de Estructura, con ajustado Resultado Final Positivo 4.4% s/ventas a pesar de la influencia negativa de los Resultados Financieros y por Tenencia (RECPAM). Financieramente -si bien presentó satisfactoria Liquidez (1.39)- su Capital de Trabajo fue ajustado (8% del Activo). Misma En cuanto a su situación Patrimonial, resultó debilitada con baja Solvencia (0.56) y un Endeudamiento Corriente en parámetros elevados (1.56) y con una endeble conformación de su Patrimonio Neto. En definitiva, se trata de una empresa con antigüedad y presencia en el mercado, que reflejó una buena performance en general, con tendencia positiva en sus ventas, por lo que no vemos mayores inconvenientes en operar con normalidad. El límite de crédito sugerido por el modelo de PAE recomienda un monto aceptable según lo que muestra el modelo de FIDELITAS.

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 8
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 8
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 9
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 9
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 9
2.7.1 Socios / Accionistas 9
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 10
2.7.3 Directivos 10
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 12
2.8 ACTIVOS 13
2.8.1 Inmuebles 13
2.8.2 Rodados 13
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 14
OTRAS PUBLICACIONES 15
2.10 CERTIFICACIONES 17
2.10.1 Certificaciones de Calidad 17
2.10.2 Distinciones Obtenidas 17
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 17
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 17
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 19
3.3 COMPRAS ANUALES A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 19
3.4 PROVEEDORES 19
3.5 CLIENTES 19
3.6 SEGUROS 19
3.6.1 Registro de contratos con las ART 19
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 20
3.6.3 Otros Seguros contratados 20

4. COMERCIO EXTERIOR 21

4.1 IMPORTACIONES 21
4.2 IMPORTACIONES POR PAÍS 21
4.3 IMPORTACIONES POR RUBRO 22

4.4 EXPORTACIONES POR PAÍS 22

5. SITUACIÓN BANCARIA 23

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 23
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 23
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 27
6.3.3 Embargos 28
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 28

7. INTEGRIDAD 29

7.1 INTEGRIDAD 29
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 31

8. ESTADOS CONTABLES 32

8.1 DATOS CONTABLES 32

9. ANÁLISIS CONTABLE FIDELITAS 36

9.2 ANÁLISIS PATRIMONIAL 38
9.3 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 39
9.4 ANÁLISIS FINANCIERO 40
9.5 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 41
9.6 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 42
9.7 SCORE DE BALANCE 43

2. Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.
CUIT	30-53378967-2
Domicilio	CIUDAD DE LA PAZ 1614, (1426), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
Posibles teléfonos	1142012725 - 1142012836 - 4784-6578/0757/0360 4783-4425 - 4784-0360 - 47840360
Actividad	466110 - VENTA AL POR MAYOR DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA AUTOMOTORES 192000 - FABRICACIÓN DE PRODUCTOS DE LA REFINACIÓN DEL PETRÓLEO 461099 - VENTA AL POR MAYOR EN COMISIÓN O CONSIGNACIÓN DE MERCADERÍAS N.C.P. 466129 - VENTA AL POR MAYOR DE COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, LEÑA Y CARBÓN, EXCEPTO GAS LICUADO Y COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA AUTOMOTORES 466990 - VENTA AL POR MAYOR DE PRODUCTOS INTERMEDIOS, DESPERDICIOS Y DESECHOS N.C.P. 492280 - SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR URBANO DE CARGA N.C.P. 523090 - SERVICIOS DE GESTIÓN Y LOGÍSTICA PARA EL TRANSPORTE DE MERCADERÍAS N.C.P. 524290 - SERVICIOS COMPLEMENTARIOS PARA EL TRANSPORTE MARÍTIMO N.C.P.
Forma Jurídica	SOC. ANONIMA
Fecha de Contrato Social	15/04/1961
Capital	$ 400 000
Patrimonio neto al 2021	$ 674 669 784
Cantidad Empleados	80 (Fuente: Medios Externos de Consulta)
Domicilio Legal	CIUDAD DE LA PAZ 1614, (1426), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
Otros posibles domicilios, vinculados, o eventuales.	LEANDRO N ALEM 01551, (B1871ADM), DOCK SUD CUBA 1833 5 303, (1428), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA LAVALLE 1290 Piso:1 Dpto:109, (1048), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

VICTORIO PODESTA Y CIA S.A. es una empresa comercializadora de energía líder en el mercado nacional, reconocida por brindar soluciones integrales en escenarios complejos, asumiendo desafíos con profesionalismo, solidez técnica y capacidad de ejecución.

Se destacan por su compromiso con sus clientes y socios en negocio, la búsqueda de innovación continua en su gestión, eficiencia en sus procesos, excelencia en ejecución y seguridad.



Nacimiento

En 1959, Vittorio, oriundo de Génova, Italia, viaja a la Argentina, dejando a sus padres y hermanos. Con motivo de alcanzar un futuro mejor y como consecuencia de la crisis económica y social en Europa luego de la primera Guerra Mundial, elige nuestro país como su promesa de prosperidad y desarrollo.

Realizó diferentes trabajos hasta que logró ingresar en una empresa de transporte de combustibles como camionero. Aunque la verdadera necesidad de cambio surgió en 1947, cuando luego de ser afectado por la epidemia de polio, queda inactivo por una parálisis en uno de sus brazos, lo que genera que la empresa lo invite a replantear su posición como sereno de estacionamiento. No aceptando el puesto, y gracias a la ayuda de uno de sus primos, decide comprar un camión con el que comienza a distribuir leña y carbón a grandes y pequeñas residencias de la ciudad de Buenos Aires para abastecer sus calderas.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

MISIÓN

“Convertirnos en el socio energético estratégico que agregue valor a cada uno de nuestros clientes y proveedores, brindando respuestas en forma rápida y ofreciendo soluciones de energía a medida con el objetivo de satisfacer los desafíos y las necesidades de su negocio.”

VISIÓN

“Seguir siendo reconocida como una empresa modelo, capaz de gestionar eficaz y eficientemente la provisión de energía en el mercado industrial.”

VALORES

- “Trabajo en Equipo.
- Respeto y Valoración por las Personas.
- Atención: Respuesta a medida.
- Orientación a Resultados.
- Sentido de Urgencia.”

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

No registrado.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias



ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

VICTORIO PODESTA Y CIA S.A. CUIT: ***30-53378967-2***

Forma Jurídica: ***SOC. ANONIMA***

Fecha Contrato Social: ***15-04-1961***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

GANANCIAS SOCIEDADES	
SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS - 116	01-2000
IVA	03-1989
REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	09-1960
REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS	01-2007
REG. INF. - CITI - COMPRAS	01-2005
REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF	01-2010
BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	05-2003

****

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:	*466110 (F-883) VENTA AL POR MAYOR DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA AUTOMOTORES*	Mes de inicio: *04/2019*
Secundaria(s):	*461099 (F-883) VENTA AL POR MAYOR EN COMISIÓN O CONSIGNACIÓN DE MERCADERÍAS N.C.P.*	Mes de inicio: *04/2019*
	492280 (F-883) SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR URBANO DE CARGA N.C.P.	Mes de inicio: *03/2019*
	466129 (F-883) VENTA AL POR MAYOR DE COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, LEÑA Y CARBÓN, EXCEPTO GAS LICUADO Y COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA AUTOMOTORES	Mes de inicio: *03/2019*
	523090 (F-883) SERVICIOS DE GESTIÓN Y LOGÍSTICA PARA EL TRANSPORTE DE MERCADERÍAS N.C.P.	Mes de inicio: *03/2019*
	466990 (F-883) VENTA AL POR MAYOR DE PRODUCTOS INTERMEDIOS, DESPERDICIOS Y DESECHOS N.C.P.	Mes de inicio: *03/2019*
	524290 (F-883) SERVICIOS COMPLEMENTARIOS PARA EL TRANSPORTE MARÍTIMO N.C.P.	Mes de inicio: *03/2019*
	192000 (F-883) FABRICACIÓN DE PRODUCTOS DE LA REFINACIÓN DEL PETRÓLEO	Mes de inicio: *03/2019*

Mes de cierre ejercicio comercial: ***8***

DOMICILIO FISCAL - AFIP

LAVALLE 1290 Piso:1 Dpto:109
1048-CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: ***27-07-2022*** a ***26-08-2022*** Hora **10:07:48** Verificador **108561013472**

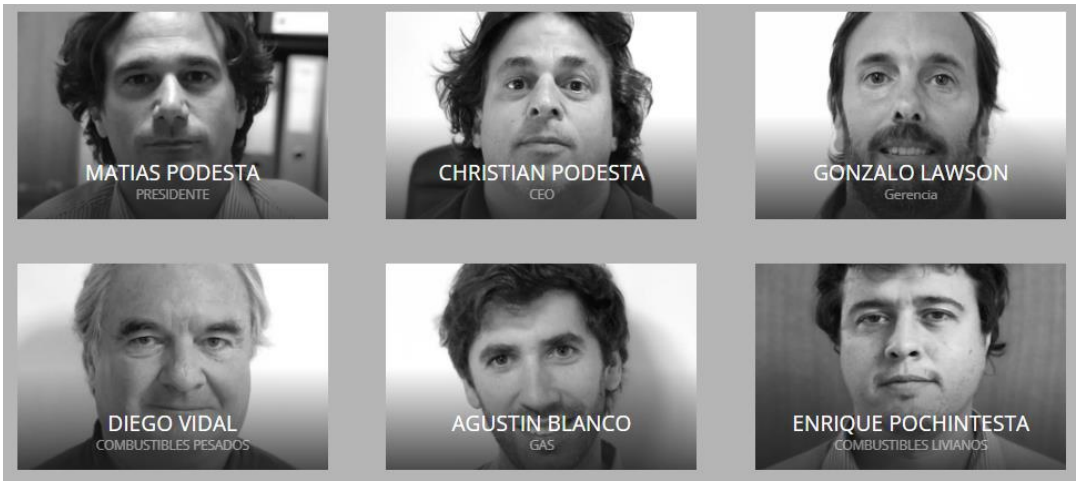
Los datos contenidos en la presente constancia deberán ser validados por el receptor de la misma en la página institucional de AFIP **http://www.afip.gob.ar**.

Fuente: Externa.

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA



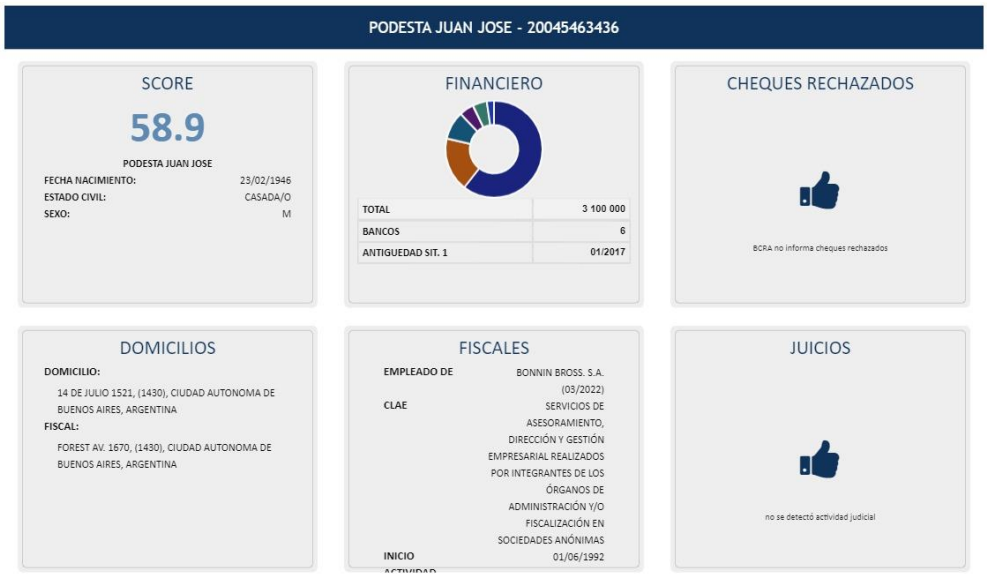
Fuente: Empresa.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

Nombre y Apellido / Razón Social	Nacionalidad/País	Tax ID	%
PODESTA JUAN JOSE	Argentina	20-04546343-6	N/I
PODESTA LUIS ANTONIO	Argentina	20-08607491-6	N/I
SUCESION DE PEREZ JOSE PASCUAL	Argentina	20-04311447-7	N/I

Fuente: Medios Externos de Consulta.





✓ 3 juicios como demandado Homónimo

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
PODESTA MATIAS EZEQUIEL	Argentina	20-26735525-9	Presidente
BRANDA HECTOR ALEJANDRO	Argentina	20-22872663-0	Vice-Presidente
PODESTA VICTORIO	Argentina	23-21732218-9	Director Suplente
BOZZI OSVALDO JOSE RUPERTO	Argentina	20-04098154-4	Director Suplente

Fuente: Medios Externos de Consulta

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

PODESTA MATIAS EZEQUIEL
ACCIONISTA DE: MALIN BROTHERS S.A.
CUIT : 30711219036

PODESTA MATIAS EZEQUIEL
ACCIONISTA DE: BONNIN BROSS. S.A.
CUIT : 30712559205

PODESTA MATIAS EZEQUIEL
AUTORIDAD IGJ DE: HESTELL SA
CUIT : 30709672890

PODESTA MATIAS EZEQUIEL
AUTORIDAD IGJ DE: ENERGIA DEL GUANACACHE S.A. (desde 04-2021)
CUIT : 30715335456

PODESTA MATIAS EZEQUIEL
AUTORIDAD IGJ DE: GENOIL CO SA
CUIT : 33708128789

PODESTA MATIAS EZEQUIEL
DIRECTOR/A SUPLENTE DE: GENOIL CO SA (desde 08-2000)
CUIT : 33708128789

PODESTA MATIAS EZEQUIEL
SOCIA/O DE: COLIN CONSTRUCCIONES S.R.L. (desde 04-2021)
CUIT : 30711428549

PODESTA VICTORIO
AUTORIDAD IGJ DE: COSMO BROKERS S.A. (desde 04-2021)
CUIT : 30708412941

PODESTA VICTORIO
AUTORIDAD IGJ DE: HESTELL SA
CUIT : 30709672890

PODESTA VICTORIO
AUTORIDAD IGJ DE: MALIN BROTHERS S.A. (desde 04-2021)
CUIT : 30711219036

PODESTA VICTORIO
DIRECTOR/A SUPLENTE DE: ABDALA AUTO S A (desde 06-1996)
CUIT : 30688959566

PODESTA VICTORIO
DIRECTOR/A SUPLENTE DE: BONNIN BROSS. S.A. (desde 05-2012)
CUIT : 30712559205

PODESTA VICTORIO
EX-PRESIDENTE DE: COSMO BROKERS S.A. (desde 11-2002)
CUIT : 30708412941

PODESTA VICTORIO
EX-PRESIDENTE DE: MALIN BROTHERS S.A. (desde 10-2009)
CUIT : 30711219036

PODESTA VICTORIO
LIQUIDADOR/A DE: PODEGAR S A EN LIQUIDACION (desde 08-1998)
CUIT : 30631077680

PODESTA VICTORIO
PRESIDENTE DE: MULTISOURCING S.A. (desde 09-2009)
CUIT : 30711283362

PODESTA VICTORIO
PRESIDENTE DE: GENOIL CO SA (desde 08-2000)
CUIT : 33708128789

PODESTA VICTORIO
SOCIA/O GERENTE DE: UNION COM SRL (desde 11-2002)
CUIT : 30696643829

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

PODESTA MATIAS EZEQUIEL - 20267355259

SCORE

79.4

PODESTA MATIAS EZEQUIEL

FECHA NACIMIENTO:	05/07/1978
ESTADO CIVIL:	CASADO
SEXO:	M

FINANCIERO



TOTAL	373 000
BANCOS	1
ANTIGUEDAD SIT. 1	03/2018

CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS

DOMICILIO:

14 DE JULIO 1521, (1430), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCAL:

14 DE JULIO 1521, (1430), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

OTROS:

E.RECLUS 941, (3417844), SAN ISIDRO
KENNEDY JOHN F 2874, (1425), CAPITAL FEDERAL, CAPITAL Y GBA NORTE
AV. DORREGO 1916, (1414), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCALES

EMPLEADO DE	GENOIL CO SA (03/2022)
EMPLEADO DE	VICTORIO PODESTA Y CIA S.A. (03/2022)
CLAE	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL REALIZADOS POR INTEGRANTES DE CUERPOS DE DIRECCIÓN EN SOCIEDADES EXCEPTO LAS ANÓNIMAS
INICIO	01/12/2007

JUICIOS



no se detectó actividad judicial

BRANDA HECTOR ALEJANDRO - 20228726630

SCORE

65.3

BRANDA HECTOR ALEJANDRO

FECHA NACIMIENTO:	02/07/1972
ESTADO CIVIL:	NO INFORMADO
SEXO:	M

FINANCIERO



TOTAL	666 000
BANCOS	4
ANTIGUEDAD SIT. 1	03/2020

CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

DOMICILIOS

DOMICILIO:

V.LINIERS 1848, FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCAL:

CORREA 4520 LUGONES Y MARIANO AC, (1430), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

OTROS:

VIRREY SGO DE LINIERS 1848, FLORIDA

FISCALES

EMPLEADO DE	BONNIN BROSS. S.A. (03/2022)
EMPLEADO DE	VICTORIO PODESTA Y CIA S.A. (03/2022)
CLAE	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL N.C.P.
INICIO ACTIVIDAD	01/08/2017
RIESGO FISCAL	NO

JUICIOS



no se detectó actividad judicial



- ✓ 9 juicios como actor Homónimo



2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

No se detectó información.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: Fecha: 26/08/2020

VICTORIO PODESTA Y CIA S.A. CUIT 30-53378967-2 Por Acta del Consejo de Vigilancia y Acta de Directorio ambas del 18/12/19 designo Presidente: Matias Ezequiel Podesta Vicepresidente: Hector Alejandro Branda Directores Suplentes: Victorio Amadis Podesta y Osvaldo Jose Ruperto Bozzi todos con domicilio especial en Lavalle 1290 Primer Piso Oficina 109 CABA Autorizado esc 159 11/08/2020 Reg 1963 Juan Matias JIMENEZ - T°: 281 F°: 204 C.P.C.E.C.A.B.A. e. 26/08/2020 N° 34332/20 v. 26/08/2020 BOLETIN OFICIAL Nº 34.459 - Segunda Seccion 54 Miercoles 26 de agosto de 2020 EDICTOS JUDICIALES CITACIONES Y NOTIFICACIONES. CONCURSOS Y QUIEBRAS. OTROS NUEVOS

Provincia: CIUDAD DE BUENOS AIRES Fecha: 08/08/2019

Por Asamblea del 5/6/19 modifico articulo tercero.Objeto: a) Comerciales: Compra-venta mayorista y minorista de energia electrica gas combustibles y mercaderias transporte por cuenta propia o de terceros de energia electrica gas combustibles y mercaderias en general compra-venta importacion exportacion representacion y distribucion de energia electrica gas combustibles y mercaderias compra almacenamiento y venta de hidrocarburos y sus derivados formulacion comercializacion y distribucion de combustibles y lubricantes importacion y exportacion de crudo y aguas servidas aceites basicos y sus derivados refinamiento de crudos toping y craquin para base de combustibles livianos o pesados explotacion de lugares de venta con bandera propia estaciones de servicio agroservices y centros de lubricacion A tal fin podra participar y presentarse en licitaciones o concursos publicos o privados tanto nacionales como internacionales de acuerdo a la legislacion vigente y todas las actividades necesarias para el cumplimiento de su objeto incluyendo expresamente pero no limitado a ser habilitado y participar como agente del Mercado Electrico Mayorista(MEM) suscribiendo contratos de comercializacion de energia electrica producida y a ser consumida por terceros pudiendo otorgar garantias a favor de terceros y constituirse como garante o avalista b) Inmobiliarias: la adquisicion y enajenacion de inmuebles urbanas o rurales incluso por el sistema de propiedad horizontal c) Agropecuarias: explotaciones agricolas-ganaderas dedicadas a la cria e inverneda ganados y a cultivos en general d) Financieras: mediante la toma de dinero concesion de prestamos inversiones y aportes societarios relacionados con los objetos indicados y con la expresa exclusion de las comprendidas en Ley de Entidades Financieras y toda otra que requiera el concurso publico. Se reordena integramente el Estatuto. Autoririzado esc 273 02/08/2019 Reg 1963. Juan Matias JIMENEZ - T°: 281 F°: 204 C.P.C.E.C.A.B.A. e. 08/08/2019 N° 57496/19 v. 08/08/2019

Provincia: CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES Fecha: 24/07/2017

VICTORIO PODESTA Y COMPANIA S.A. IGJ 902.461: Se comunica que por Asamblea General Extraordinaria del 29 de Diciembre de 2016, se resolvio incorporar en el Estatuto Social las siguientes actividades y facultades: "compraventa mayorista y minorista de energia electrica, gas, combustibles y mercaderias pudiendo a tal fin la Sociedad participar y presentarse en licitaciones y/o concursos publicos y/o privados tanto nacionales como internacionales de acuerdo a la legislacion vigente y realizar todas aquellas actividades que resulten necesarias para el cumplimiento de su objeto, incluyendo expresamente pero no limitado a, ser habilitada y participar como agente del Mercado Electrico Mayorista (MEM) suscribiendo contratos de comercializacion de energia electrica producida y a ser consumida por terceros pudiendo otorgar garantias a favor de terceros y constituirse como garante y/o avalista" con la consiguiente ampliacion y reforma del Objeto Social contemplado en el Articulo 3° del Estatuto, el que ha quedado redactado de la siguiente forma: "Articulo 3: Tiene por objeto las siguientes actividades: a) Comerciales: Mediante la compra-venta mayorista y minorista de energia electrica, gas, combustibles y mercaderias asi como el transporte por cuenta propia o de terceros, de energia electrica, gas, combustibles y mercaderias en general; compra-venta, importacion, exportacion, representacion y distribucion de energia electrica, gas, combustibles y mercaderias en general. A tal fin, la sociedad podra participar y presentarse en licitaciones y/o concursos publicos y/o privados tanto nacionales como internacionales de acuerdo a la legislacion vigente y realizar todas aquellas actividades que resulten necesarias para el cumplimiento de su objeto, incluyendo expresamente pero no limitado a, ser habilitada y participar como agente del Mercado Electrico Mayorista (MEM) suscribiendo contratos de comercializacion de energia electrica producida y a ser consumida por terceros pudiendo otorgar garantias a favor de terceros y constituirse como garante y/o avalista; b) Inmobiliarias: Mediante la adquisicion y enajenacion de inmuebles urbanos y rurales, incluso por el sistema de propiedad horizontal; c) Agropecuarias: Mediante explotaciones agricolas-ganaderas dedicadas a la cria e inverne de ganados y a cultivos en general; d) Financieras: Mediante la toma de dinero, concesion de prestamos, inversiones y aportes societarios relacionados con los objetos indicados precedentemente y con la expresa exclusion de los comprendidos en la Ley de Entidades Financieras y toda otra que requiera el concurso publico. A tal fin, la sociedad tiene plena capacidad juridica para adquirir derechos, contraer obligaciones y ejercer los actos que no sean prohibidos por las Leyes o por este Estatuto." Asimismo, se constituyo el Consejo de Vigilancia, se incorporo al Estatuto el Articulo 11 y se fijaron los miembros titulares y suplentes del Consejo por el plazo de un ano. Se eligio a Ezequiel Marcelo Podesta y Diego Patricio Podesta por la Clase A de acciones y a Christian Marcelo Podesta y Victorio Amadis Podesta por la Clase B de acciones para ocupar el cargo de Consejeros Titulares, quienes aceptaron los cargos para los que fueran designados en el acto de la Asamblea y constituyeron domicilio especial en Lavalle 1290 Piso 1, Oficina 109, C.A.B.A. Finalmente, se reformaron los Articulos 3, 5, 8, 10, 11, 12, 13, 14, 15 y 16 del Estatuto Social y a fin de reflejar las reformas dispuestas en la Asamblea se redacto un nuevo Texto Ordenado del Estatuto. Christian Fleischer, Tomo 35, Folio 832, autorizado por Asamblea del 29/12/2016.- Autorizado segun instrumento privado Asamblea de fecha 29/12/2016 Christian Fleischer - T°: 35 F°: 832 C.P.A.C.F. e. 24/07/2017 N° 52220/17 v. 24/07/2017

Provincia: Ciudad Autonoma de Buenos Aires Fecha: 07/03/2017

VICTORIO PODESTA Y COMPANIA S.A. Inspeccion General de Justicia 902.461: Se hace saber por un dia que por Asamblea General Extraordinaria del 17/11/2016, se acepto la renuncia del senor Luis Antonio Podesta y se designo en su reemplazo a Hector Alejandro Branda por un periodo de tres ejercicios. El Directorio ha quedado conformado asi: Presidente: Matias Ezequiel Podesta; Vicepresidente: Hector Alejandro Branda; Directores suplentes: Victorio Amadis Podesta y Osvaldo Jose Ruperto Bozzi. Los Directores aceptaron los cargos por Acta de Directorio del 18 de Noviembre de 2016 y constituyeron domicilio especial en Lavalle 1290, 1° piso, Oficina 109 de la Ciudad Autonoma de Buenos Aires. Christian Fleischer, Abogado, Tomo 35, Folio 832, autorizado por Reunion de Directorio del 12 de Diciembre de 2016.- Autorizado segun instrumento privado Directorio de fecha 12/12/2016 Christian Fleischer - T°: 35 F°: 832 C.P.A.C.F. e. 07/03/2017 N° 12558/17 v. 07/03/2017

Provincia: CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES Fecha: 13/08/2015

VICTORIO PODESTA Y CIA S.A. Por Asamblea del 29/12/14 y cese del Presidente Matias Ezequiel Podesta Director Titular: Luis Antonio Podesta Directores Suplentes: Victorio Amadis Podesta y Osvaldo Jose Ruperto Bozzi se los vuelve a elegir hasta el 31/8/17 y fijan domicilio especial en 14 de Julio 1521 CABA, Virrey Loreto 3465 CABA, 14 de Julio 1521 CABA y Avenida Mosconi 2541 piso 2º Departamento 9 CABA respectivamente. Por Directorio del 20/1/15 cambio domicilio a Lavalle 1290 Piso 1º Oficina 109 CABA. Por Asamblea del 4/3/2015 modifico articulos 4, 5, 11, 14 y 16. Autorizado esc 233 23/7/2015. Reg. 1963. JULIO CESAR JIMENEZ T°: 79 F°: 71 C.P.C.E.C.A.B.A. e. 13/08/2015 N° 135007/15 v. 13/08/2015

Provincia: Fecha: 23/10/2007

VICTORIO PODESTA Y CIA. SOCIEDAD ANONIMA Por Acta de Asamblea del 6-1-06 designo Presidente: Luis Antonio Podesta D. Suplente: Christian Marcelo Podesta ambos domicilio especial Cuba 1833 Piso 5º C.A.B.A. Modifica articulo 9 Julio Cesar Jimenez contador Tº LXXIX Fº 71 autorizado por escritura publica Nº 214 del 10-10-07. Contador - Julio Cesar Jimenez Legalizacion emitida por: Consejo Profesional de Ciencias Economicas de la Ciudad Autonoma de Buenos Aires. Fecha: 18-10-2007. Numero: 146315. Tomo: 0079. Folio: 071. e. 23-10-2007 Nº 71.970 v. 23-10-2007

Provincia: Fecha: 09/10/2003

VICTORIO PODESTA Y CIASOCIEDAD ANONIMAPor Acta de Asamblea General Extraordinariadel 19-12-2002 se resolvio modificar los articulos:I) Art. 4°: Aumento de Capital de $ 50 a400.000 II) Art. 8: Directorio integrado entre unminimo de uno y un maximo de cinco III) Art. 11:Prescinde de Sindicatura.Escribano – Sebastian Galo MontesN° 5644

OTRAS PUBLICACIONES

Oil Combustibles: proponen un acuerdo a la Justicia que incluye a la rusa Lukoil
Fuente: www.clarin.com Fecha: 01/03/2018

La aún llamada Oil Combustibles, cuya venta a OP Investments todavía se encuentra trabada en la Justicia penal, informó en el fuero comercial que es "inminente la celebración de un contrato que le permitirá mantener abastecida su red de estaciones y agro" a partir del lunes por los siguientes 24 días, es decir hasta fin de mes.

Ello, afirmó el apoderado de la empresa, Eduardo Favier Dubois, será el paso previo a la celebración de un contrato de "Suministro y Almacenamiento" de "mayor envergadura y por un plazo de seis meses", previa autorización judicial.

El contrato será con la firma **Victorio Podestá y Cía. S.A.,** "con intervención de Lukoil Panamericas LLC", añadió el escrito en referencia a la filial del gigante ruso que le había prometido a la Justicia OP Investments incorporar a Oil para para pagar todas sus deudas y sacarla del concurso de acreedores.

El desplazado juez Héctor Hugo Vitale, respaldado inicialmente por la Corte Suprema nacional, había establecido en septiembre pasado que en el mes de enero, los nuevos administradores de Oil, es decir OP Investments, consiguieran los fondos prometidos para no paralizar la refinería de San Lorenzo.

"La compañía ha hecho esfuerzos enormes para lograr financiamiento de crudo hasta hoy", continúa el escrito, pero añade que éstos se frustraron por los avatares judiciales de la firma, entre ellos la nulidad de la presentación del concurso y la imposibilidad de venta por parte del detenido Cristóbal López, su dueño durante el kirchnerismo.

"Frente a tal estado de situación, los barcos no descargan en el puerto si no es contra pago, ya que en el contexto actual no existe posibilidad de financiamiento", explicó el apoderado de la firma adquirida por OP en una operación aún no perfeccionada ante la IGJ por la situación penal de López, inhibido por el juez federal Julián Ercolini.

Además, Favier Dubois recordó los millonarios embargos sobre las cuentas de la firma logrados por la Administración Federal de Ingresos Públicos (AFIP) respecto de la deuda postconcursal por casi 885 millones de pesos.

El organismo conducido por Alberto Abad tiene reconocidos unos 6 mil millones de pesos de crédito, pero la deuda total casi se duplicaría. Es por el no pago del Impuesto a la Transferencia de Combustibles (ITC) que percibía a cada usuario al que le vendía nafta en sus 340 estaciones de servicio.

El acuerdo presentado a la Justicia implica que Oil "comprará determinados productos a Podestá, suficientes para abastecer su red de estaciones y agro, y lo distribuirá por cuenta y nombre propio en toda su red de estaciones de servicio y agro".

"En garantía del pago final Oil dispondrá que los operadores de estaciones de servicio y agro paguen sus deudas por la compraventa de combustibles en las cuentas bancarias de Podestá, hasta cancelar el precio de venta original, remitiendo el vendedor los excedentes a Oil o la constitución de un fideicomiso, lo que falta aún concertar", indica el acuerdo.

Y agrega que Oil venderá a Podestá la totalidad de su stock de fuel oil, concediendo un plazo de 60 días para el pago, durante el cual no podrá revenderse ni trasladarse fuera de las instalaciones de Oil, pudiendo compensarse las deudas de dicha venta con las deudas de las ventas de productos".

La propuesta de acuerdo, presentada el 28 de febrero, incluye varios puntos más pero en definitiva debe ser aprobada por el juez Cosentino, quien el lunes retomará sus funciones luego de una licencia.

En enero concluirá la construcción de centro logístico en Bahía Blanca
Fuente: www.mundomaritimo.cl Fecha: 11/12/2017

En enero próximo finalizarán los trabajos destinados a concretar un centro logístico en la zona de Loma Paraguaya, en Bahía Blanca, provincia de Buenos Aires. El Consorcio de Gestión del Puerto generó nuevos espacios para logística y desarrollo portuario mediante el relleno de suelo seleccionado de cantera, en una superficie aproximada de 12 hectáreas.
El predio sobre el cual se llevan a cabo los trabajos se encuentra ubicado entre las vías del ferrocarril y la Avenida del Desarrollo Presidente Frondizi, según el diario La Nueva y los trabajos de relleno incluyeron la provisión de suelo seleccionado y piedra partida, acarreo hasta la zona de los trabajos, colocación y compactación en el lugar. También se ejecutaron dos alcantarillas en el ingreso y egreso del predio.
El área no sólo permitiría la operación de aerogeneradores sino también el almacenamiento de equipos, para luego ser empleada como base de una plataforma multimodal en Bahía Blanca. Esta zona logística se encuentra en inmediaciones de la refinería que Pampa Energía (ex Petrobras), sector conocido a principios del siglo pasado como “Loma del Paraguayo”.
Otras obras
El Consorcio de Gestión del Puerto desarrolla además en Galván un complejo logístico mayor, para atender las necesidades derivadas de la llegada de los molinos eólicos. Los trabajos abarcaron 6,15 hectáreas de un área delimitada por la terminal Louis Dreyfus Commodities y la línea de costa, dentro de Puerto Galván, sector este.
Allí se efectuaron tareas de desmonte, transporte del material y relleno con suelo seleccionado dentro del predio. La idea fue desarrollar un espacio para almacenaje de carga portuaria, mediante el reacomodamiento de material producto de dragado y posterior conformación de una superficie apta para el tránsito y depósito temporario de carga de importación.
Se hizo la limpieza y rectificación del perfil trapezoidal del canal de descarga pluvial y la construcción del cerco perimetral con de tipo olímpico. Ahora se están ejecutando algunas obras adicionales.
La construcción de una planta de almacenamiento de combustibles es otra de las obras del Consorcio. Ésta prevé el montaje de ocho tanques, uno de 13.700 metros cúbicos y el resto de 20.000 metros cúbicos cada uno, además de instalaciones complementarias. El proyecto es desarrollado por la empresa **Victorio Podestá y Cía. S.A.** para la recepción, almacenaje y despacho de combustibles derivados del petróleo (gas oil/fuel oil).
Abarcará unas 15 hectáreas próximas a las tres postas de inflamables que funcionan en Galván, sobre tierras ganadas al mar con el refulado del último dragado profundización y ensanche.

Primer paso para una playa de combustibles en puerto Galván
Fuente: www.lanueva.com Fecha: 11/03/2017

Todo parece indica que 2017 será un buen año para la zona de puerto Galván, sobre todo en lo que a obras se refiere.
A las recientes inauguraciones de un tercer sitio en la Posta de Inflamables y de la ampliación de las instalaciones de Dreyfus --ambas obras iniciadas en la anterior administración portuaria--, se sumará ahora una playa para el almacenamiento de combustibles.
Si bien el proyecto ya había sido adelantado a este diario, en diciembre pasado, por Pablo Pussetto, titular del Consorcio de Gestión del Puerto, el jueves último se firmó con la firma **Victorio Podestá y Cía. S.A.** el acta de tenencia del proyecto “Parque de Tanques”.
La iniciativa consiste en la construcción de instalaciones destinadas a la recepción, almacenaje y despacho de combustibles derivados del petróleo (gas oil/fuel oil).
Abarcará una superficie de hasta 15 hectáreas donde se montarán ocho tanques para depósito de combustible y demás instalaciones complementarias como recintos para contención de producto, estación carga para camión, servicio contra incendio, instalaciones administrativas y playa para camiones.
Su ubicación es próxima a sitios 1, 2 y 3 de Posta para Inflamables y se estima lograr una capacidad de almacenamiento de 173.700 m³ de acuerdo al layout general de instalaciones.
"Es muy positivo el interés por tierras en la zona portuaria, en este caso para parques de tanques y proyectos de parques logísticos", sostuvo Pussetto.
"Necesitamos ser previsores por la estimación de mayor demanda de combustibles que surgen a partir de los sitios existentes y la puesta en funcionamiento del tercer sitio en la Posta para Inflamable y además, por los bajos stocks con los que cuenta el sistema energético argentino”, agregó.
Nuevo puerto
Si bien continúa el hermetismo oficial, pudo saberse que siguen los estudios técnicos para construir un nuevo muelle en puerto Galván
En tal dirección parece dirigirse la inclusión en el presupuesto nacional de 170 millones de pesos para la construcción de un sitio multipropósito destinado a grandes sólidos, con una primera inversión este año de 80 millones y un 48% de avance de obra.
Estará ubicado frente al sitio 5, es decir, en el sector de Cangrejales, donde hasta fines de los años '70 funcionara uno de los balnearios más populares de Bahía Blanca.
La obra completaría la dársena de Galván, un proyecto centenario que pensó la empresa Bahía Blanca al Pacífico, al mismo tiempo que permitiría sumar al menos un sitio de 400 metros para grandes buques.

No hay objeción sustancial, según firma Victorio Podestá Fuente: www.abc.com.py Fecha: 13/12/2010
Según representantes de **Victorio Podestá y Cía. SA**, Ezequiel Podestá y Angel Pavetti, las objeciones presentadas contra esta empresa en el marco de la licitación de fueloíl de la Industria Nacional del Cemento (INC) no son sustanciales. Según Pavetti, no se necesitaba un poder legalizado por el Ministerio de Relaciones Exteriores porque Ezequiel Podestá ejercía la presidencia de la empresa al momento de la apertura de sobres, en ausencia del principal titular, tal cual lo confirma el Acta de Directorio de la sociedad del 27 de setiembre. Este requisito se puede realizar recién para la firma del contrato, aseguró. Añadió que el premio ofrecido por Victorio Podestá (US$ 170/m³) es incluso menor al abonado actualmente por la INC (US$ 180/m³). Por su parte, Podestá resaltó la trayectoria de la empresa de 60 años en el rubro de los combustibles pesados y livianos. Aseguró que la firma está en condiciones de proveer fueloíl a la INC a 60 días de la firma del contrato.

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
2022	-	-	-	80

Fuente: Medios Externos de Consulta.

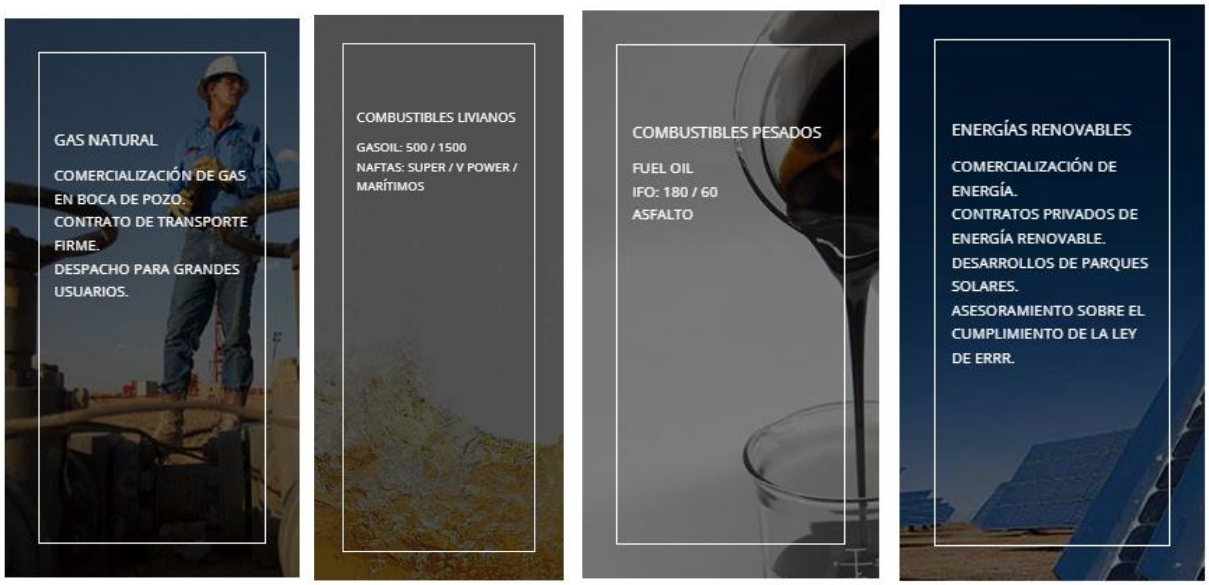
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3. Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

Mas de 70 años dedicándonos a la comercialización, almacenamiento, transporte y distribución de hidrocarburos, también realizamos consultoría en optimización energética, generación y desarrollo de proyectos para la generación de energía renovable.



Somos una empresa de energía comprometida en brindar soluciones a medida para las necesidades energéticas de nuestros clientes, garantizando siempre una optimización de costos para nuestra entrega de productos y servicios de alta calidad.

+70	+45	+4000	+120k
Años de Trayectoria.	Camiones Cisterna Propios.	Clientes.	M3 Entregados/Año.

70 AÑOS

TRAYECTORIA.

Más de 70 años abasteciendo a la industria con energía en combustibles livianos y pesados.

ENERGÍA TOTAL.

43 camiones cisternas y más de 35.000 m3 en almacenaje le garantizan un abastecimiento continuo de energía.

GARANTÍA DE CALIDAD.

Todos nuestros productos son testeados en nuestros laboratorios para asegurarle un máximo rendimiento.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

No se detectó información.

3.3 COMPRAS ANUALES A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA

No se detectó información.

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	COMPAÑIA GENERAL DE COMBUSTIBLES SOCIEDAD ANONIMA	Argentina	30506733932	N/I	N/I
2	ISAURA S.A.	Argentina	30500781749	N/I	N/I
3	CARBOCLOR S.A.	Argentina	30504249227	N/I	N/I
4	PLUSPETROL ENERGY S.A.	Argentina	30568572099	N/I	N/I

Fuente: Medios Externos de Consulta.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	ROUSSELOT ARGENTINA S.A.	Argentina	30500680438	N/I	N/I
2	FABRILOMA S.A. IND Y COM	Argentina	30500948082	N/I	N/I
3	ALIMENTARIA DEL SUR ARGENTINOADESA - S.A.	Argentina	30503489674	N/I	N/I
4	PIENSOS S.A.	Argentina	30587766988	N/I	N/I
5	SAFETY S.A.F.C.I.I.Y.A.	Argentina	30516167846	N/I	N/I
6	CAMILO FERRON S.A.	Argentina	30501190000	N/I	N/I
7	TRANSPORTE SAN BERNARDO S.A.	Argentina	30628561423	N/I	N/I
8	FIBRALTEX S.A.	Argentina	30645473325	N/I	N/I
9	PLASTICA BERNABO S.A.I.C.	Argentina	30502299928	N/I	N/I
10	COBREALEA S.A.C.I.F.	Argentina	30506322975	N/I	N/I

Fuente: Medios Externos de Consulta.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	4917363
Desde:	01/01/2020 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	Afiliación vigente

Aseguradora:	ASOCIART
N° de contrato:	379418
Desde:	01/09/2018 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/12/2019 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	620543
Desde:	01/06/2017 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/08/2018 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	EXPERTA ART
N° de contrato:	535246
Desde:	01/12/2016 - Absorción de una ART por parte de otra.
Hasta:	31/05/2017 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	EXPERTA -
N° de contrato:	377435
Desde:	01/05/2016 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	30/11/2016 - Absorción de una ART por parte de otra.

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

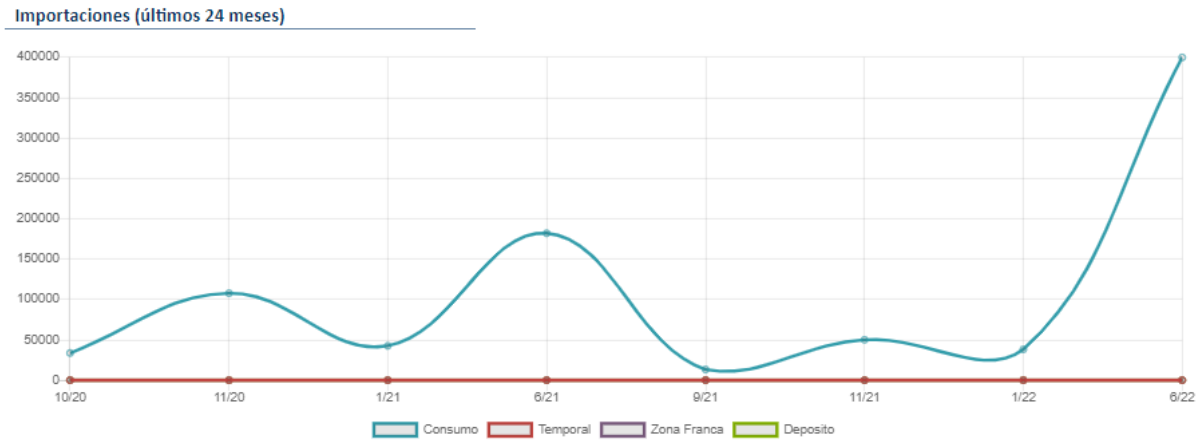
No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

3.6.3 Otros Seguros contratados

No se detectó información.

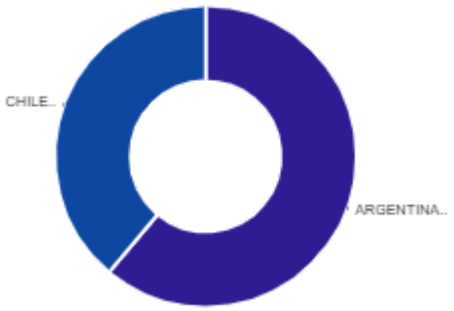
4. Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES



Período	Consumo Total: $ 867 356	(F.O.B. U$S) Temporal Total: $ 0	(F.O.B. U$S) Depósito Total: $ 0	(F.O.B. U$S) Zona Franca Total: $ 0	(F.O.B. U$S) Total: $ 867 356
06/2022	$ 399 862	$ 0	$ 0	$ 0	$ 399 862
01/2022	$ 38 159	$ 0	$ 0	$ 0	$ 38 159
11/2021	$ 50 073	$ 0	$ 0	$ 0	$ 50 073
09/2021	$ 13 208	$ 0	$ 0	$ 0	$ 13 208
06/2021	$ 182 015	$ 0	$ 0	$ 0	$ 182 015
01/2021	$ 42 584	$ 0	$ 0	$ 0	$ 42 584
11/2020	$ 107 763	$ 0	$ 0	$ 0	$ 107 763
10/2020	$ 33 692	$ 0	$ 0	$ 0	$ 33 692

4.2 IMPORTACIONES POR PAÍS



País	%	(F.O.B. U$S) Total
ARGENTINA	61.07	$ 285 480
CHILE	38.93	$ 182 015
Totales		**$ 467 495**

Valores estadísticos aproximados

4.3 IMPORTACIONES POR RUBRO



Nombre	Posición	%	(F.O.B. U$S) Total
GAS DE PETRÓLEO Y DEMÁS HIDROCARBUROS GASEOSOS.	2711	61.07	$ 285 480
ACEITES DE PETRÓLEO O DE MINERAL BITUMINOSO, EXCEPTO LOS AC EITES CRUDOS; PREPARACIONES NO EXPRESADAS NI COMPRENDIDAS E N OTRA PARTE, CON UN CONTENIDO DE ACEITES DE PETRÓLEO O DE MINERAL BITUMINOSO SUPERIOR O IGUAL AL 70 % EN PESO, EN LAS QUE ESTOS ACEIT	2710	38.93	$ 182 015
Totales			**$ 467 495**

Valores estadísticos aproximados

4.4 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	06/2020	07/2020	08/2020	09/2020	10/2020	11/2020	12/2020	01/2021
INDUSTRIAL								
CITIBANK N.A.								
MACRO					20 219	20 623	18 934	18 982
CREDICOOP COOP LIMITADO				3			1	
SANTANDER RIO S.A.		4 270	28 766	23 550	12 937	3 203	772	419
ICBC		2 347	974	993	15 232	12 816	10 355	7 842
YPF S.A.	1 308	976	811	1 037	1 540	903	962	1 066
PROVINCIA DE BUENOS AIRES	61 692	84 814	92 483	87 773	78 109	69 836	75 098	69 777
PATAGONIA	6 492	4 920	3 311	1 672	7 824	6 579	9 372	7 454
NACION ARGENTINA	65 302	58 398	55 463	90 106	121 486	130 226	123 010	118 525
ITAU ARGENTINA	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000		
GALICIA Y BUENOS AIRES	943	717	822	1 047	1 188	1 594	1 726	2 205
CIUDAD DE BUENOS AIRES	4 165	3 949	3 727	3 496	3 264	3 027	2 784	2 534
BICE	78 807	78 593	78 158	74 529	73 605	70 991	69 271	67 483
BBVA FRANCES	271	371	756	617	478	1 778	533	272
AMERICAN EXPRESS ARG SA	3 234	3 826	5 762	6 017	6 416	8 603	7 253	11 647
TOTAL PERIODO	**229 214**	**250 181**	**278 033**	**297 840**	**349 298**	**337 179**	**320 071**	**308 206**

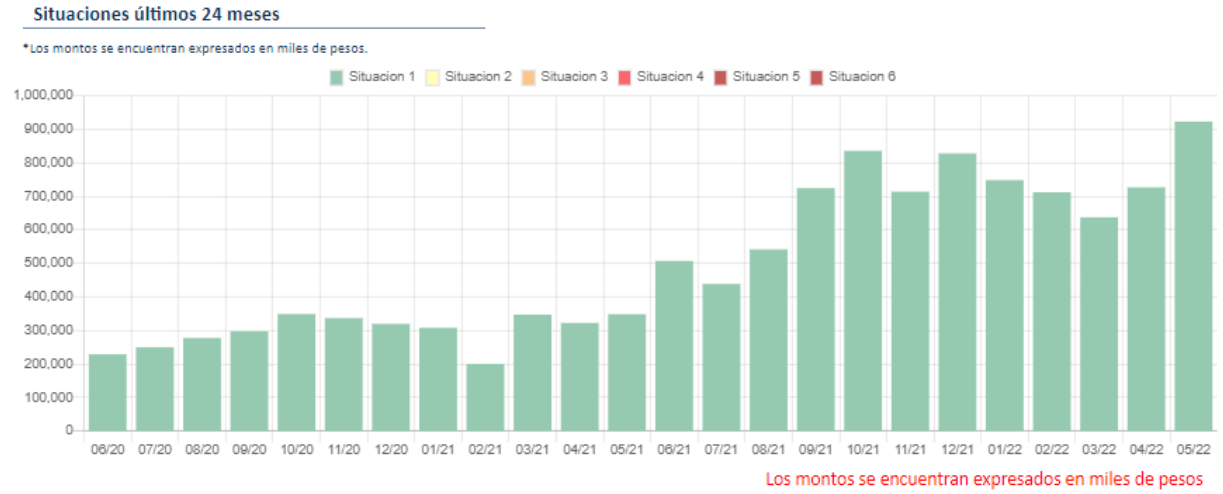
Banco	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021
INDUSTRIAL								
CITIBANK N.A.							7 825	48 623
MACRO	18 239	15 702	13 811	10 987	23 868	8 077	4 237	35 242
CREDICOOP COOP LIMITADO		1		5	2			
SANTANDER RIO S.A.	4 759	13 901	19 566	11 272	22 683	10 384	9 605	34 008
ICBC	7 990	10 130	22 703	20 346	17 908	18 282	18 630	18 979
YPF S.A.	497	1 288	696	1 049	895	1 680	1 196	2 996
PROVINCIA DE BUENOS AIRES	83 124	80 740	113 130	97 954	154 890	115 386	137 447	145 076
PATAGONIA	5 481	3 481	1 427	725	1	4		
NACION ARGENTINA		97 450	69 415	128 040	192 014	202 266	180 606	182 993
ITAU ARGENTINA		28 871			11 000	11 000	111 000	111 000
GALICIA Y BUENOS AIRES	2 306	14 100	2 411	2 103	11 366	2 467	2 184	78 248
CIUDAD DE BUENOS AIRES	2 276	2 338	2 078	1 812	1 858	1 259	973	681
BICE	65 562	65 193	64 760	61 592	59 766	58 684	57 600	56 434
BBVA FRANCES	172	5 137	2 400	903	90	77	64	55
AMERICAN EXPRESS ARG SA	9 954	9 036	10 496	11 856	11 427	9 349	10 742	10 350
TOTAL PERIODO	**200 360**	**347 368**	**322 893**	**348 644**	**507 768**	**438 915**	**542 109**	**724 685**

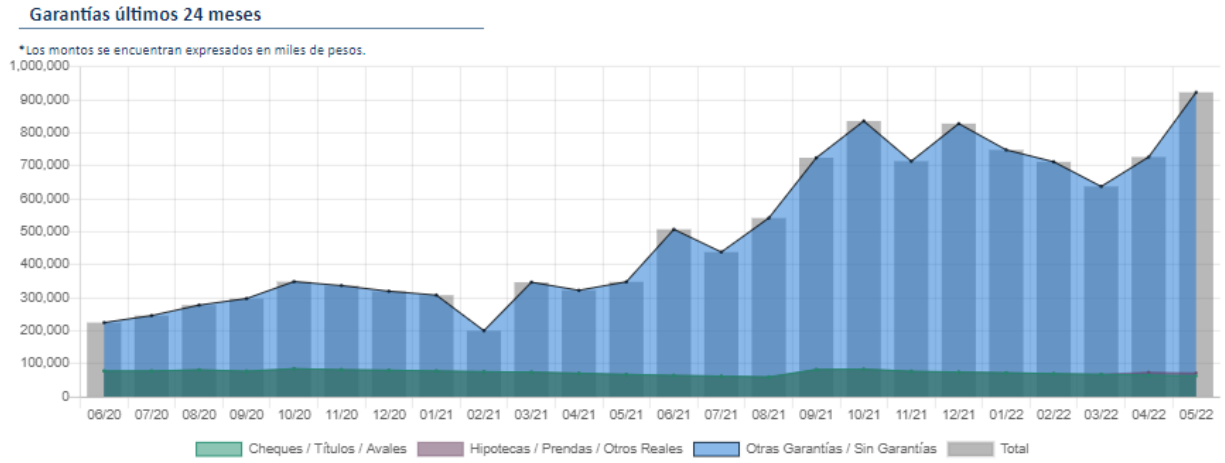
Banco	10/2021	11/2021	12/2021	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022
INDUSTRIAL		6 873	30 040	47 347	962			52 501
CITIBANK N.A.	54 150	57 695	54 291	49 701	49 716	45 284	39 280	52 662
MACRO	29 526	28 727	27 260	23 980	19 406	18 173	16 800	15 471
CREDICOOP COOP LIMITADO	2							
SANTANDER RIO S.A.	31 994	32 434	28 079	26 287	36 772	23 089	20 157	16 782
ICBC	10 228	21 499	21 883	21 861	22 181	11 850		49 888
YPF S.A.	2 679	2 198	2 306	2 599	293	1 965	855	2 589
PROVINCIA DE BUENOS AIRES	165 845	111 689	68 656	90 921	126 547	95 819	153 149	244 090
PATAGONIA	19 237	22 757	21 948	21 455	13 616	12 000	10 434	8 824
NACION ARGENTINA	270 043	209 618	257 959	154 777	157 856	200 790	260 634	239 366
ITAU ARGENTINA	111 000	50 631	150 817	150 711	151 711	111 000	111 000	116 258
GALICIA Y BUENOS AIRES	72 072	104 165	97 325	97 275	68 253	60 438	51 414	64 000
CIUDAD DE BUENOS AIRES	378							
BICE	55 421	54 289	53 186	52 112	50 941	49 942	48 815	47 739
BBVA FRANCES	50	47	43	36		39	40	
AMERICAN EXPRESS ARG SA	13 512	11 650	14 479	9 607	14 291	7 404	14 522	13 083
TOTAL PERIODO	**836 137**	**714 272**	**828 272**	**748 669**	**712 545**	**637 793**	**727 100**	**923 253**

Importes expresados en Miles de Pesos

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







5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

No se detectó información.

6. Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se detectó información.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

Tipo	Fecha	Radicación	Juzgado	Localidad	Secretaría	Demandado	Observaciones
SUMARISIMO	2022		JUZGADO COMERCIAL 10 -		SECRETARIA Nº 20	PROSEGUR ACTIVA ARGENTINA S.A.	
JUICIO EJECUTIVO	12/02/2021		24		240	CURTUME CBR S.A.	VICTORIO PODESTA Y CIA. S.A. C/ CURTUME CBR S.A. S/EJECUTIVO
ORDINARIO	2019		JUZGADO COMERCIAL 3 -		SECRETARIA Nº 6	SANCOR COOPERATIVAS UNIDAS LTDA.	
ORDINARIO	2017		JUZGADO COMERCIAL 27-		SECRETARIA Nº 53	TARTAGAL COMBUSTIBLES S.A.	

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
10	GANANCIAS SOCIEDADES	ACTIVO	1901-01
25	GANANCIA MINIMA PRESUNTA	BAJA DEFINITIVA	2002-09
30	IVA	ACTIVO	1989-03
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2005-01
186	ACTIVOS SOCIEDADES L.23905	BAJA DEFINITIVA	1984-01
211	BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	ACTIVO	2003-05
217	SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS	ACTIVO	1999-12
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	1960-09

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 con Deuda
Situación actual:	**Categoría 3**

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 **01/08/2022** 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:	AGENTE SIN INCUMPLIMIENTO.
Situación actual:	**Categoría 0**

Referencias de categorías	
Categoría 0	**Agente sin incumplimiento.**

Información al **01/08/2022** en las bases de datos de ARBA, siendo la resultante del grado de cumplimiento de presentación de declaraciones juradas que les corresponde efectuar en su actuación como agentes de recaudación en el régimen general de retención y en el régimen general de percepción del impuesto sobre los Ingresos Brutos. El cumplimiento se computa de manera conjunta por ambos regímenes de recaudación. En la categoría 4 se encuentran los agentes de recaudación con deudas en proceso de ejecución judicial provenientes de percepciones y retenciones no efectuadas, efectuadas y no ingresadas, intereses, accesorios, recargos y multas. Se incluyen dentro de esta categoría a quienes, habiendo realizado la adhesión a un régimen de regularización de deudas en proceso de ejecución judicial, el mismo se encuentre caduco.

Informe Estado de Deuda Dirección General de Rentas de Pcia. Córdoba

Razón Social	Tax ID	Ingresos Brutos	Fecha de consulta	Situación Fiscal
VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.	30533789672	9019305257	27/07/2022	IRREGULAR

Informe Estado de Deuda Agencia de Recaudación de la Pcia. De Corrientes.

CUIT:	30533789672
Razón Social:	VICTORIO PODESTA CIA S.A.
En instancia administrativa	**En instancia judicial**
Categoría 5	NO

Referencia de categorías	
Categoría	**Descripción**
0	Sin Deuda
1	Hasta 5.000 pesos
2	de 5.000 hasta 10.000 pesos
3	de 10.000 hasta 30.000 pesos
4	de 30.000 hasta 50.000 pesos
5	**Mas de 50.000 pesos**

La información expuesta es la registrada al 30/06/2022 en las bases de datos de la Dirección General de Rentas de la Provincia de Corrientes respecto de la CUIT consultada. La misma proviene de la sumatoria de importes adeudados vinculados a los siguientes conceptos:
Impuesto Inmobiliario Rural, Impuesto de Sellos, Impuesto sobre los Ingresos Brutos, Tasas Retributivas de Servicios. Para el cálculo de la deuda expuesta, se considera aquella cuyo vencimiento haya operado con anterioridad a la fecha citada y no obre constancia de pago de la misma. La categoría de cada Contribuyente es determinada por separado para la deuda que se encuentra en instancia de cobro administrativo y aquella que estuviere en instancia judicial, siendo la deuda total de cada sujeto la sumatoria de la incluida en ambas instancias

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
07-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
08-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
09-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
10-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
11-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
12-2021	SI	PAGO	PAGO	PAGO
01-2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO
02-2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO
03-2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO
04-2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO
05-2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO
06-2022	SI	PAGO	PAGO	PAGO PARCIAL

VICTORIO PODESTA Y CIA S.A., CUIT 30533789672, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 27/07/2022.



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, VICTORIO PODESTA Y CIA S.A. CUIT 30533789672 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 27/07/2022 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: 880cda37-ecf5-47b3-96af-646f5e11c4f5

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

7. INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: VICTORIO PODESTA Y CIA S.A. - 30533789672
Fecha: 02-08-2022

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: PODESTA JUAN JOSE - 20045463436
Fecha: 02-08-2022

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: PEREZ JOSE PASCUAL - 20043114477
Fecha: 02-08-2022

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

Corresponde a SUCESION DE PEREZ JOSE PASCUAL

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: PEREZ JOSE PASCUAL - 20043114477
Fecha: 02-08-2022

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: PODESTA MATIAS EZEQUIEL - 20267355259
Fecha: 02-08-2022

Integrante de listas PEP Argentina: AUTORIDAD de HESTELL SOC ANONIMA - Relacionado: POCHINTESTA ENRIQUE (Documento: 27258162)

Related

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: BOZZI OSVALDO JOSE RUPERTO - 20040981544
Fecha: 02-08-2022

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: BOZZI OSVALDO JOSE RUPERTO - 20040981544
Fecha: 02-08-2022

Negative

Sources checked: List of worldwide politicians and government controlled entities (also known as PEPs, for politically exposed persons); profiles of persons who hold political office, their immediate family members, close associates, and companies under their control; Crime - Global Enforcement List, Profiles of entities listed worldwide; Reputation - Global Foreign Officials List, SDN and Financial Intelligence Units, following the FATF (Financial Action Task Force) recommendations.

7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

Sindicatura denunció a la AFIP por considerarla responsable de la quiebra de Oil Combustibles
Fuente: www.ambito.com Fecha: 05/03/2020

En una decisión inédita por su implicancia judicial, la sindicatura designada por la Justicia en el caso de la petrolera Oil Combustibles le pidió al juzgado comercial que la AFIP sea demandada por haber sido la responsable de la quiebra de la empresa de Cristóbal López y Fabián De Sousa. Los síndicos externos que actuaron en todo el proceso concursal de la firma denunciaron que el organismo recaudador –a partir de la gestión de Alberto Abad y durante el Gobierno de Mauricio Macri- "coadyuvó dolosamente en la insolvencia de la empresa", es decir, que actuó por fuera de sus facultades con el objetivo explícito de incrementar la deuda y a la vez, volverla incobrable en perjuicio de los acreedores. De comprobarse la maniobra, detectada por una serie de decisiones que emanaron de AFIP en un concurso cargado de irregularidades, hasta podría perder todos sus créditos y ser condenado en el juicio de responsabilidad como si fuese un acreedor "hostil" que, además, provocó un perjuicio a las arcas públicas por el accionar de los funcionarios.

El Estudio Capurro, Rosello y Zaragoza –designados para intervenir la petrolera por orden de la justicia cuando comenzó el caso Oil- presentó al juzgado comercial un escrito de más de 70 carillas con prueba documental y anexos en los que pidió que se entable la demanda por daños y perjuicios a la AFIP. Acusó al organismo de haber perjudicado a los acreedores (incluyendo al propio Estado), antes en el concurso y después, en la quiebra. Los síndicos hicieron un repaso de la serie de medidas que la AFIP adoptó a partir de 2016, luego de haberla habilitado, en febrero, a ingresar en planes de pago por el ITC, pero que, un mes después, "en un giro de 180 grados que tuvo por inocultable objetivo a Oil" decidió excluirlo. Esto empujó a la empresa a declararse en concurso de acreedores, indicaron a la Justicia.

La sindicatura se preguntó entonces –en el escrito judicial- por qué si a 2016 todos los planes de pago por ITC estaban al día y no había mora (tal como lo determinó una pericia de la Corte ordenada en el marco del juicio oral), la AFIP entabló en marzo de 2016 más de 20 ejecuciones fiscales que trabaron embargos y le impidieron a la petrolera continuar operando. Pese al perjuicio que ocasionaron en ese momento al giro ordinario de la empresa, más tarde desistieron de continuarlos.

El día anterior a que Oil se presentara en concurso, Abad modificó "ad hoc" el régimen para empresas concursadas –tal como había revelado Ámbito Financiero- y pese a que llevaba 15 años vigente, con bajas tasas y extensas cuotas, lo restringió absolutamente para contribuyentes que hubiesen sido denunciados en sede penal, tal como la propia AFIP había hecho semanas atrás. El objetivo para los síndicos, fue "privar" a la petrolera del régimen de facilidades, lo que habría violado no solo la igualdad ante la ley sino el principio de inocencia. Pero le agregaron que AFIP mostró en todo el proceso una "clara hostilidad", cuestionando la cesación de pagos y pidiendo una investigación que luego fue rechazada por la Justicia. Y que luego se ubicara estratégicamente en el "comité de control" para así, con nulidades, arbitrariedades y presentando todo tipo de recursos, sabotear cualquier petición que mejorara la situación de la compañía. Del mismo modo, trabó medidas cautelares que están prohibidas por la ley concursal y mantuvo los embargos hasta que asfixió económicamente a la petrolera. Como corolario, también se opuso a aprobar la firma de contratos que hubiesen permitido que Oil retomara la actividad comercial a la vez que le había embargado el 100% de las cuentas bancarias.

Pese a que la sindicatura pidió que se concreten, AFIP impidió que cerraran contratos por abastecimiento de naftas y gasoil con las empresas **Victorio Podestá y Cía**.; Pampa Energía y Trafigura. La denuncia de los síndicos apuntó a que la AFIP evitó deliberadamente que Oil pudiese acogerse a la moratoria de la Ley 27.260, incluso, violando parte de esa normativa que impedía negar el acceso a contribuyentes habilitados. Para lograrlo, divulgó públicamente cuestiones bajo secreto fiscal, algo también prohibido, y que le notificó al juez Julián Ercolini para buscar influir en su decisión.

Esa actitud de AFIP aceleró la crisis de Oil que debió renunciar al período de exclusividad e inició su "cramdown" para evitar la quiebra. Pero fue allí, dice la denuncia, que nuevamente la AFIP objetó que la deuda preconcursal pudiera ser pagada como prescribía la ley dictada por el macrismo, lo que ocasionó que el único oferente se retirara, lo que derivó en la quiebra de la petrolera.

Pero los síndicos fueron más allá, y argumentaron que "OCSA no se encontraba comprendida en ninguna de las causales de exclusión de la Ley 27.260" por lo que la maniobra de la AFIP fue "falsa" y no hubo una real causa para impedir que se acogiera, como se había intentado argumentar, lo que los obliga, a ellos, a iniciar esta inédita demanda. Además pidieron que el juzgado cite a 323 acreedores a una audiencia para saber si acompañan la demanda y también le inician juicio a la AFIP.

La denuncia por la denominada acción de responsabilidad la había iniciado Inversora M&S de manera individual por los actos dolosos que habían perjudicado el activo de la empresa y solicitando una condena por daños y perjuicios. Allí solicitaron que se la excluya a la AFIP de cobrar cualquier suma de lo que fue la liquidación de activos de la petrolera quebrada como sanción prevista en la Ley de Concursos y Quiebras. El juzgado le pidió a la sindicatura que opine y tal como informó este diario, en diciembre pasado, los síndicos indicaron que avalaban esa demanda pero que iban a invocar sus propios argumentos. Pero ayer, quienes habían sido escogidos por el juzgado comercial para controlar el proceso, decidieron ponerse a la cabeza de la demanda, lo que constituye un giro que complica a los extitulares de la AFIP durante la era Cambiemos. Y obligará al organismo hoy presidido por Mercedes Marcó Del Pont a tomar posición sobre las irregularidades que ahora son también denunciadas por los auxiliares de la Justicia.

El caso es tan inédito como la compleja madeja de expedientes sobre los que podría tener influencia. Hay 38 expedientes abiertos, muchos de ellos impulsados por Abad, que con la presentación de los síndicos, acumula otro revés.

8. Estados Contables

8.1 DATOS CONTABLES

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL — **VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.**

(en KARS)

Activo	31/8/2021	31/8/2020	Pasivo	31/8/2021	31/8/2020
Caja y Bancos (inc Inv Transitorias)	183,433	419,193	Ctas por pagar	727,977	606,533
Créditos	631,292	512,926	Préstamos Fcieros	229,555	225,355
Bs de Cambio	393,534	136,565	Otros pasivos	77,572	120,146
Otros Créditos	228,330	278,589			
			Pasivo Corriente	**1,035,104**	**952,034**
Activo Corriente	**1,436,589**	**1,347,273**			
Bs de Uso	438,868	488,889	Ctas por pagar	0	0
Inversiones	0	0	Préstamos Fcieros	42,722	86,529
Otros Créditos	0	0	Otros pasivos	122,961	136,844
			Previsiones	0	0
Activo No Corriente	**438,868**	**488,889**	**Pasivo No Corriente**	**165,683**	**223,373**
			Total Pasivo	**1,200,787**	**1,175,408**
			PATRIMONIO NETO	**674,670**	**660,754**
Total Activo	**1,875,457**	**1,836,162**	**Total Pasivo y PN**	**1,875,457**	**1,836,162**

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL — **VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.**

(en KUSD)

Activo	31/8/2021	31/8/2020	Pasivo	31/8/2021	31/8/2020
Fx	102.75	102.75	Fx	102.75	102.75
Caja y Bancos (inc Inv Transitorias)	1,785	4,080	Ctas por pagar	7,085	5,903
Créditos	6,144	4,992	Préstamos Fcieros	2,234	2,193
Bs de Cambio	3,830	1,329	Otros pasivos	755	1,169
Otros Créditos	2,222	2,711			
			Pasivo Corriente	**10,074**	**9,266**
Activo Corriente	**13,981**	**13,112**			
			Ctas por pagar	0	0
Bs de Uso	4,271	4,758	Préstamos Fcieros	416	842
Inversiones	0	0	Otros pasivos	1,197	1,332
Otros Créditos	0	0	Previsiones	0	0
Activo No Corriente	**4,271**	**4,758**	**Pasivo No Corriente**	**1,612**	**2,174**
			Total Pasivo	**11,686**	**11,439**
			PATRIMONIO NETO	**6,566**	**15**
Total Activo	**18,253**	**17,870**	**Total Pasivo y PN**	**18,253**	**11,454**

ESTADO DE RESULTADOS VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.

(en KARS)

	31/8/2021	31/8/2020
Ventas	5,101,426	4,678,283
Costo	-4,111,832	-3,427,107
Margen Bruto	**989,594**	**1,251,176**
Gastos de Adm y Comerc	-636,180	-669,281
Resultado Operativo	**353,414**	**581,895**
Otros ingresos y Egresos	59,898	18,352
Resultados Financieros - Cash	45,158	105,827
Resultados Financieros - Non Cash	4,579	10,725
RECPAM	3,457	-50,722
Resultados Extraordinarios	-74,245	-314,306
Resultado Antes de Impuestos	**392,261**	**351,771**
IIGG	-139,593	158,284
Ganancia / (Pérdida) del Ejercicio	**252,668**	**510,055**
Depreciaciones y Amortizaciones	50,799	689,326
EBITDA	**404,213**	**1,271,221**

ESTADO DE RESULTADOS — VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.

(en KUSD)

	31/8/2021	31/8/2020
Fx	102.75	102.75
Ventas	49,649	45,531
Costo	-40,018	-33,354
Margen Bruto	**9,631**	**12,177**
Gastos de Adm y Comerc	-6,192	-6,514
Resultado Operativo	**3,440**	**5,663**
Otros ingresos y Egresos	583	179
Resultados Financieros - Cash	439	1,030
Resultados Financieros - Non Cash	45	104
RECPAM	34	-494
Resultados Extraordinarios	-723	-3,059
Resultado Antes de Impuestos	**3,818**	**3,424**
IIGG	-1,359	1,540
Ganancia / (Pérdida) del Ej	**2,459**	**4,964**
Depreciaciones y Amortizaciones	494	6,709
EBITDA	**3,934**	**12,372**

Índices — VICTORIO PODESTA Y CIA S.A.

	31/8/2021	31/8/2020
Capital de Trabajo		
Activo Corriente (KUSD)	13,981	13,112
Pasivo Corriente (KUSD)	10,074	9,266
Capital de Trabajo (KUSD)	**3,907**	**3,847**
Capital de Trabajo (x)	**1.4**	**1.4**
Endeudamiento		
Deuda Financiera Corriente	2,234	2,193
Deuda Financiera No Corriente	416	842
Deuda Financiera Bruta	2,650	3,035
Caja e Inversiones	1,785	4,080
Deuda Financiera Neta	865	-1,044
Deuda Financiera Neta Corriente	449	-1,887
Patrimonio Neto	6,566	15
EBITDA	3,934	12,372
Resultados Financieros Cash	-439	-1,030
Deuda Financiera Neta / EBITDA	**0.22**	**-0.08**
Deuda Financiera Neta / PN	**0.13**	**-69.66**
EBITDA / Res Fcieros (Cash)	**-8.95**	**-12.01**
Rentabilidad		
EBITDA / Ventas	7.9%	27.2%
Resultado Ej / PN Inicio	37.5%	33111.4%

9. Análisis Contable Fidelitas

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial de la Empresa se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2020 y 2021 (fecha de cierre 31/08). Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores.

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado en 08/2021 fueron de $5101.4 Millones vs $4678.2 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 9.0%.
- Los Costos Directos incrementaron su incidencia sobre las Ventas del 73.8% al 81.0% mientras que los Gastos de Estructura disminuyeron su participación pasando de 14.0% a 12.0%.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Ingresos por $59.8 Millones (1.2% s/Ventas) atribuidos a Recupero siniestros, Resultado Venta Bienes de Uso, Comisiones ganadas, Alquileres Ganados e Ingresos varios. Se contabilizaron además Egresos por $37.1 Millones (0.7% s/ Ventas) Resultados Financieros y por Tenencia (Intereses, Diferencias de Cambio, Gastos de financiación y RECPAM
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $223.3 Millones, cifra que representó el 4.4% de las Ventas vs una Ganancia de $284.9 Millones (6.1% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 08/2021 un leve crecimiento de ventas, aumento de Costos Directos, reducción de Gastos de Estructura, con ajustado Resultado Final Positivo.

Financieros

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 1.42 a 1.39, manteniéndose en niveles adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $401.4 Millones (8.1% s/Activo) siendo muy ajustada la relación.

En resumen, la situación financiera resultó dispar, con buen nivel de Liquidez y Capital de Trabajo ajustado.

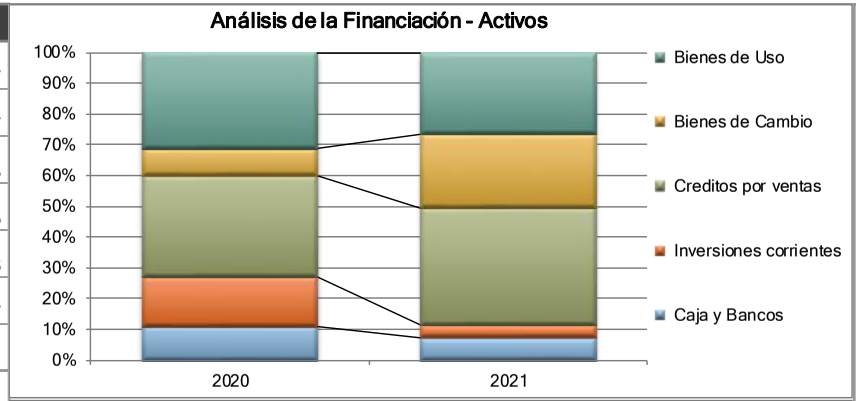
Patrimoniales:

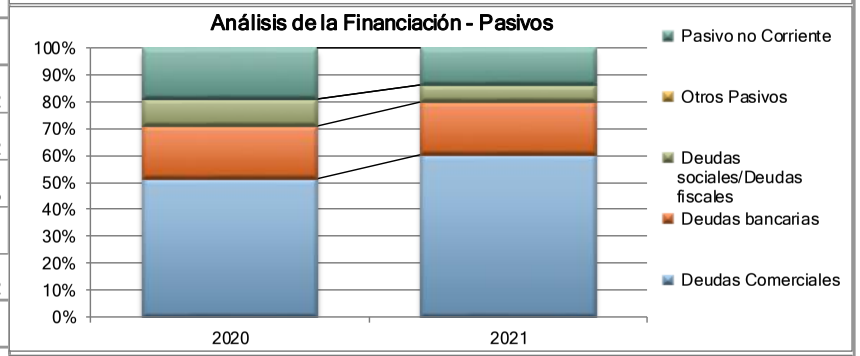
- El Patrimonio Neto a 08/2021 fue $674.6 Millones vs. $660.7 Millones en el Ejercicio anterior. Del total del PN sólo $31.9 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo inadecuada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 64.1% del Activo , siendo las Obligaciones Fiscales exigibles a corto plazo la principal fuente de financiamiento.
- La Solvencia Patrimonial se mantuvo en 0.56, manteniéndose en valores bajos. El Endeudamiento Corriente pasó de 1.44 a 1.56, permaneciendo en niveles elevados.

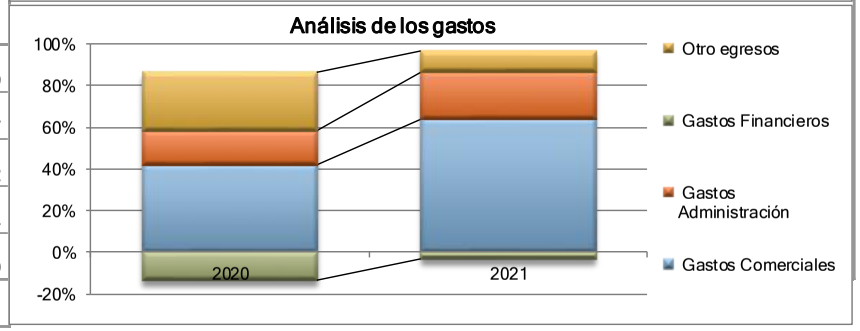
En resumen, la situación Patrimonial resultó insatisfactoria, con inadecuados niveles de Solvencia y Endeudamiento, y muy escasa Capitalización.

Períodos Analizados		2020/2021

Concept	ago-20	ago-21
Caja y Bancos	169.647.292	116.571.627
Inversiones corrientes	249.546.011	66.861.547
Creditos por ventas	512.926.377	631.291.553
Otros Créditos	278.589.233	228.329.845
Bienes de Cambio	136.564.562	393.534.236
Bienes de Uso	488.888.576	438.868.117
Otros activos corrientes	-	-
Activo Corriente	**1.836.162.051**	**1.875.456.925**
Deudas Comerciales	606.532.993	727.977.002
Deudas bancarias	225.355.170	229.555.162
Deudas sociales/Deudas fiscales	120.146.209	77.571.615
Otros Pasivos	-	-
Pasivo no Corriente	223.373.228	165.683.362
Pasivo	**1.175.407.600**	**1.200.787.141**
Gastos Comerciales	480.053.457	467.580.299
Gastos Administración	189.227.663	168.599.877
Gastos Financieros	- 157.152.895	- 23.820.782
Otro egresos	314.305.790	74.245.004
Impuesto a las ganancias	158.284.113	139.593.270
Total	**984.718.128**	**826.197.668**



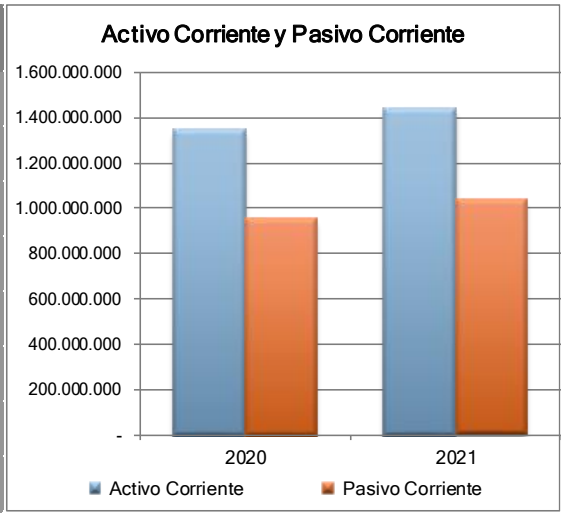




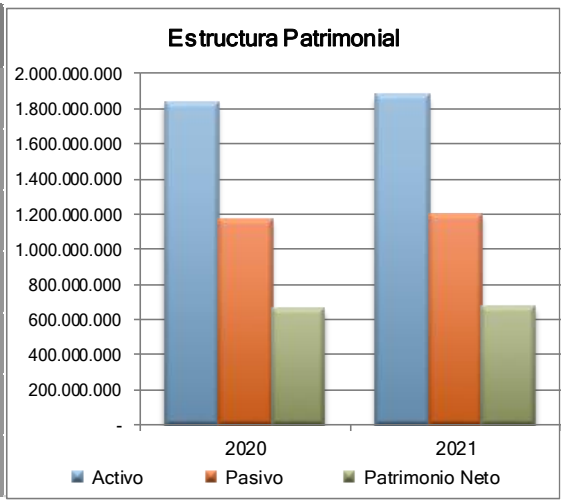
9.2 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2020/2021

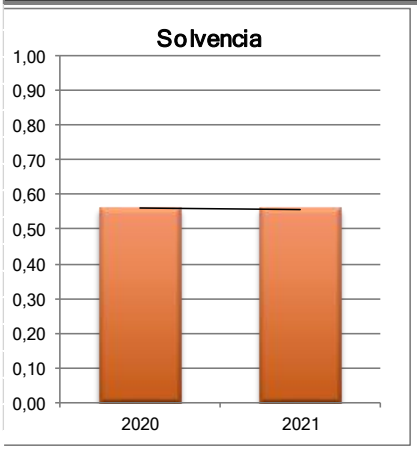
Analisis Patrimonial	ago-20	ago-21
Solvencia	0,56	0,56
Patrimonio Neto sobre Activo	36%	36%
Endeudamiento corriente	1,44	1,53
Capital corriente	0,22	0,21
Activo no Cte sobre Activo	27%	23%
Financiación del activo no cte.	1,81	1,91
Deuda bancaria sobre Pasivo	27%	23%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	52%	61%

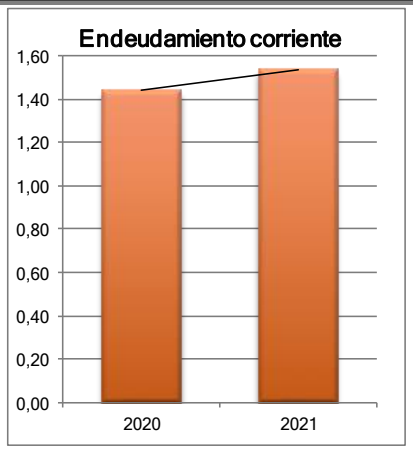


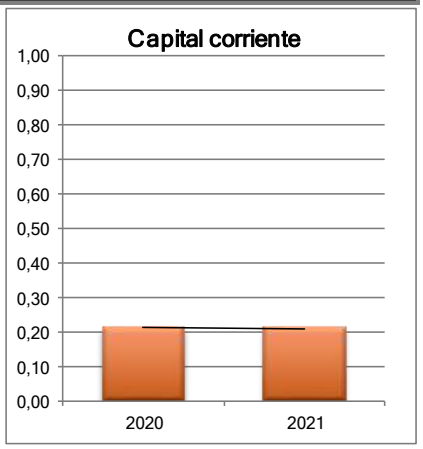
Info	ago-20	ago-21
Activo Corriente	$ 1.347.273.474	$ 1.436.588.808
Activo no Corriente	$ 488.888.576	$ 438.868.117
Activo	$ 1.836.162.050	$ 1.875.456.924
Pasivo Corriente	$ 952.034.372	$ 1.035.103.779
Pasivo no Corriente	$ 223.373.228	$ 165.683.362
Pasivo	$ 1.175.407.600	$ 1.200.787.141
Patrimonio Neto	$ 660.754.450	$ 674.669.784



Trends







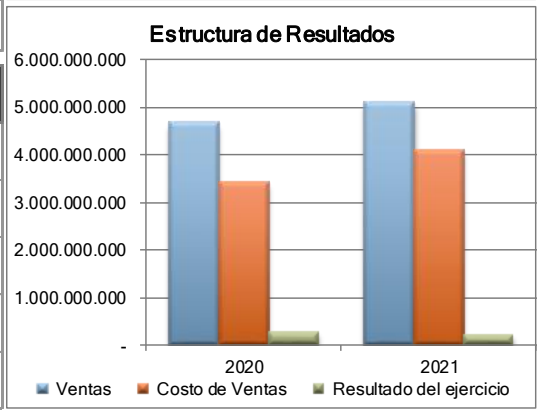
Importes Expresados en Miles de Pesos

9.3 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

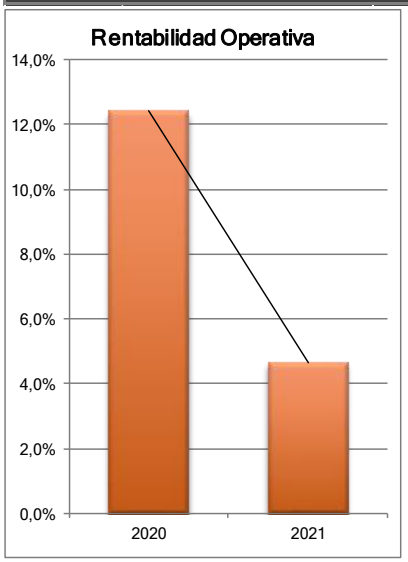
Períodos Analizados	2020/2021	
Análisis de rentabilidad	ago-20	ago-21
Rentabilidad de la inversión total	43,1%	33,1%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	43,3%	50,3%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	15,6%	18,1%
Resultado bruto sobre ventas	26,7%	19,4%
Rentabilidad sobre Ventas	6,1%	4,4%
Costo del financiamiento	-13,4%	-2,0%
Rentabilidad Operativa	12,4%	4,7%

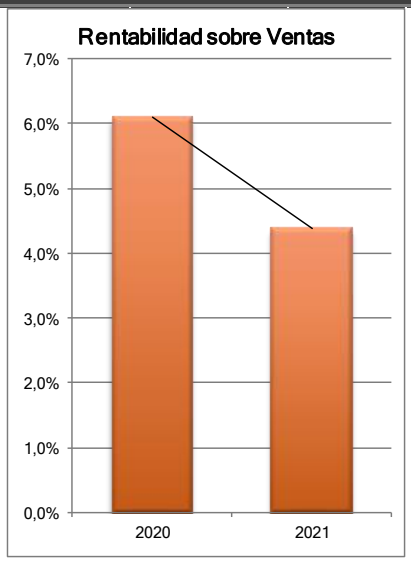


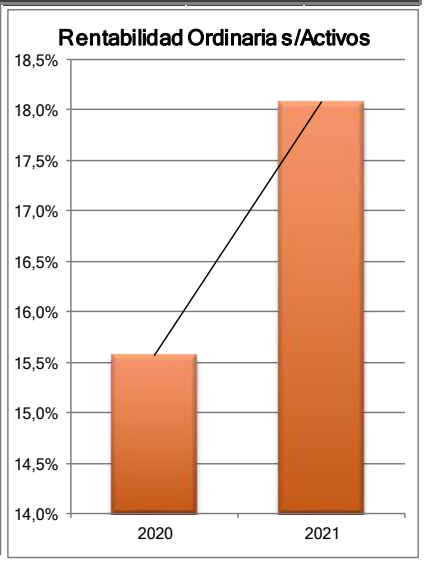
Info	ago-20	ago-21
Ventas	$ 4.678.282.748	$ 5.101.425.718
Costo de Ventas	$ 3.427.106.525	$ 4.111.831.591
Resultado del ejercicio	$ 284.809.654	$ 223.294.879
EBITDA/Ventas	0,21	0,08
EBITDA/Intereses	-6,21	-16,37



Trends





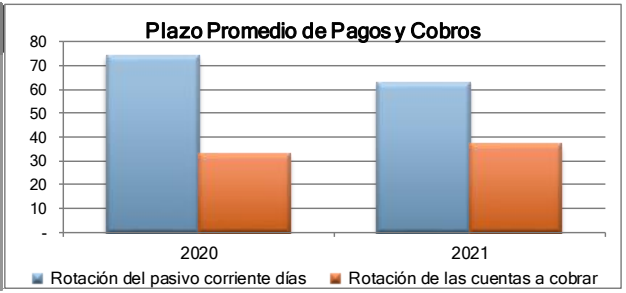


Importes Expresados en Miles de Pesos

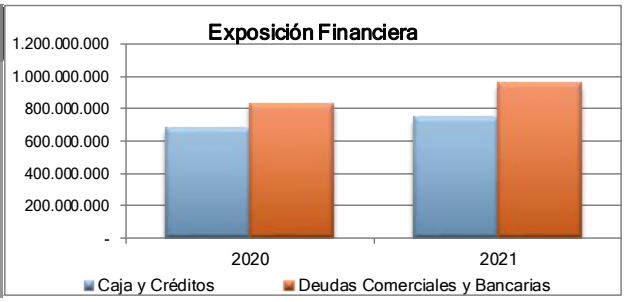
9.4 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados	2020/2021

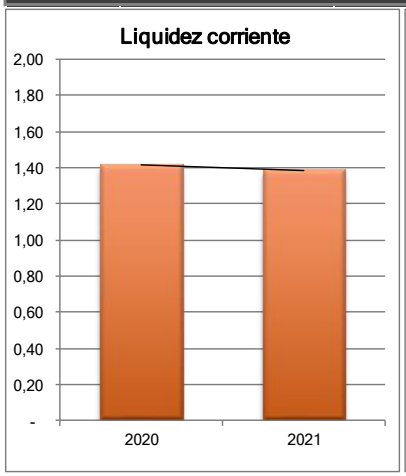
Analisis Financiero	ago-20	ago-21
Liquidez corriente	1,42	1,39
Liquidez acida	1,27	1,01
Rotación del pasivo corriente días	74	63
Rotación de las cuentas a cobrar	33	37
Efecto Palanca	0,16	0,12

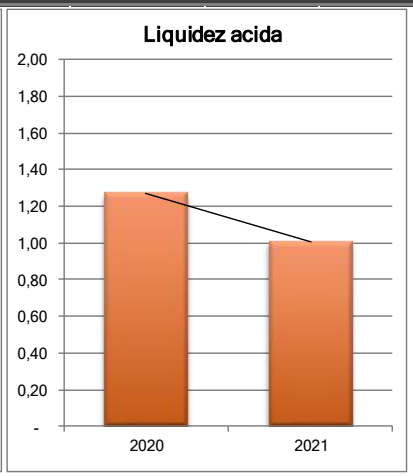


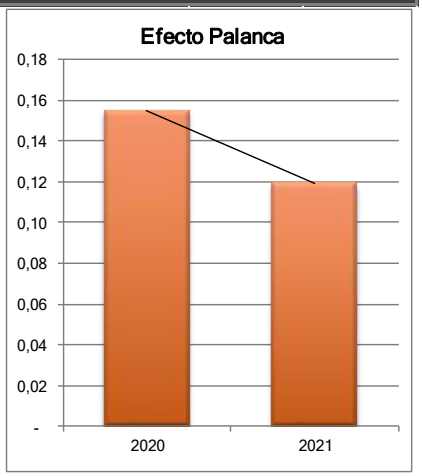
Info	ago-20	ago-21
Caja y Bancos	169.647.292	116.571.627
Creditos por ventas	512.926.377	631.291.553
Deudas Comerciales	606.532.993	727.977.002
Deudas bancarias	225.355.170	229.555.162
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	0

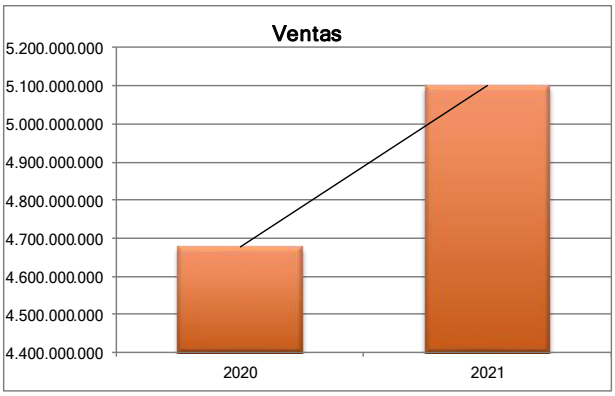


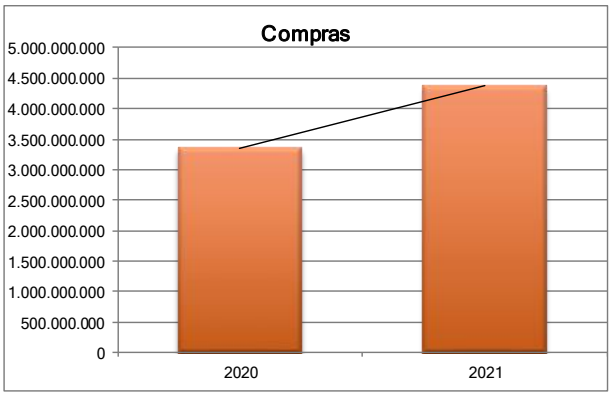
Trends







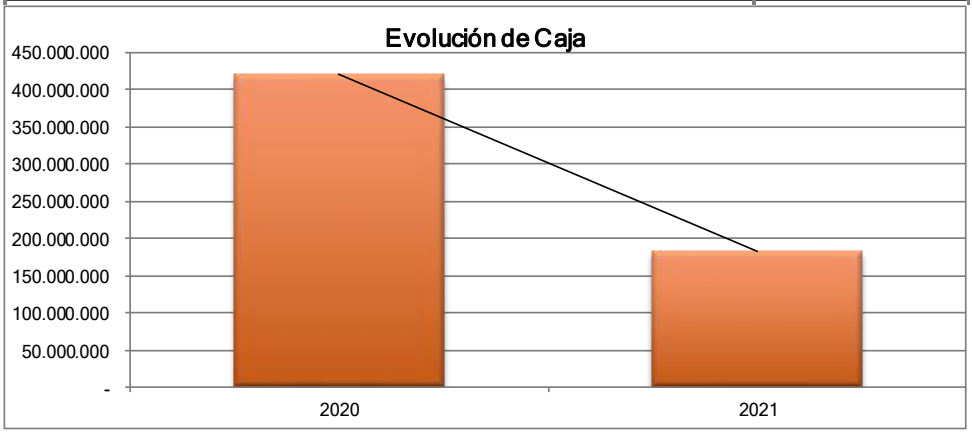




Importes Expresados en Miles de Pesos

9.5 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021
Análisis del Flujo de fondos	ago-21
Resultado del ejercicio	$ 223.294.879,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 50.799.277,00
Depreciacion de Intangibles	$ -
Generación interna de fondos	$ 274.094.156,00
Variación de créditos por ventas	$ -118.365.176,00
Variación de otros créditos	$ 50.259.388,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -256.969.674,00
Variación de otros activos corrientes	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ 121.444.009,00
Variación de deudas sociales	$ -7.063.729,00
Variación de deudas fiscales	$ -88.693.097,00
Variación de otras deudas	$ 39.299.023,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -
Ajuste	
Flujo de fondos operativos netos	$ 14.004.900,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 78.520.455,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -287.900.000,00
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -778.818,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -196.153.463,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ 4.199.992,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -43.806.656,00
Variación de otras deudas	$ -235.760.127,00



Expresados en Miles de Pesos

9.6 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	4.137.409,3	USD	S/Patrimonio Neto	248.281,8	USD
Compras Mensuales	3.543.228,9	USD	S/Capital de Trabajo	119.676,2	USD
Modo de Cobro s/Balance	36	días	S/Activos Líquidos	195.404,3	USD
Modo de Pago s/Balance	65	días	S/Variables Combinadas	185.304,7	USD

Plazo de Ventas		15	30	45	60	90	120
Participación Máxima Aceptada	95%	1.551.873,5	3.103.747,0	4.655.620,6	6.207.494,1	9.311.241,1	12.414.988,2
	80%	1.379.443,1	2.758.886,3	4.138.329,4	5.517.772,5	8.276.658,8	11.035.545,0
	65%	1.120.797,5	2.241.595,1	3.362.392,6	4.483.190,2	6.724.785,3	8.966.380,3
	50%	862.152,0	1.724.303,9	2.586.455,9	3.448.607,8	5.172.911,7	6.897.215,6
	40%	689.721,6	1.379.443,1	2.069.164,7	2.758.886,3	4.138.329,4	5.517.772,5
	30%	517.291,2	1.034.582,3	1.551.873,5	2.069.164,7	3.103.747,0	4.138.329,4
	20%	344.860,8	689.721,6	1.034.582,3	1.379.443,1	2.069.164,7	2.758.886,3
	10%	172.430,4	344.860,8	517.291,2	689.721,6	1.034.582,3	1.379.443,1
	2%	34.486,1	68.972,2	103.458,2	137.944,3	206.916,5	275.888,6

Importes expresados en Miles de Dólares - Tipo de Cambio: $102,75

9.7 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2020/2021			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	0,56	3	Liquidez corriente	ratio	1,39	10
Endeudamiento corriente	ratio	1,52	5	Liquidez acida	ratio	1,06	10
Capital corriente	%	21,4%	5	Rotación del pasivo corriente días	días	65	10
Activo no Cte sobre Activo	%	24,0%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	36	10
Financiación del activo no cte.	ratio	1,89	10	Efecto Palanca	ratio	0,13	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	23,4%	9	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	58,8%	4	Gastos Financieros sobre Ventas	%	-1,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	9,4%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	35,1%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	3,5%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	48,9%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	11,8%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	17,6%	7	Vida restante de Bienes de Uso	años	7	7
Resultado bruto sobre ventas	%	20,9%	1	Rotación de bienes de cambio	días	29	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	4,7%	6	Rotación del activo	veces	2,67	10
Costo del financiamiento	%	-4,3%	10	Total			
Rentabilidad Operativa	%	6,2%	5	76,04			
EBITDA/Ventas	%	10,3%	5				
EBITDA/Intereses	%	-14,33	10				

