DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

CAPPELLACCI DAVID IVAN

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

ARGENTINA

Octubre 2024

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

Pan American ENERGY

Informe de Reevaluación / Ampliación de Alcance
Anexo 3 A - Servicios

			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.								
1.1.4	Presentación y pago de otras cargas sociales							x	
1.2	**Como es su situación fiscal respecto de:**								
1.2.1	Presentación y pago del impuesto a las ganancias (DDJJ y anticipos)								x
1.2.2	Presentación y pago del impuesto al valor agregado (I.V.A. F-731)								x
1.2.3	Presentación y pago del impuesto a los ingresos brutos								x
1.3	**Como es su situación bancaria**							x	
Total Cumplimiento Previsional e Impositivo		**80%**	**32**						

Tipo de Empresa	Servicios		No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo	Regular		Bueno		Muy Bueno		Excelente
2. Situación Económico-Financiera					1	2		3		4		5
2.1.1	**Solvencia**				0,490	0,490	0,727	0,727	0,963	0,963	1,200	1,200
										x		
2.1.2	**Endeudamiento Corriente**				2,000	2,000	1,500	1,500	1,000	1,000	0,500	0,500
										x		
2.2.1	**Índice de liquidez**				0,900	0,900	1,200	1,200	1,500	1,500	1,800	1,800
										x		
2.3.1	**Rentabilidad Bruta**				0,200	0,200	0,267	0,267	0,333	0,333	0,400	0,400
						x						
2.3.2	**Rentabilidad Operativa**				0,020	0,020	0,073	0,073	0,127	0,127	0,180	0,180
												x
2.3.3	**Rentabilidad Neta**				0,030	0,030	0,087	0,087	0,143	0,143	0,200	0,200
												x
Total Situación Económico-Financiero		**80%**	**24**									

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**	32	**40**	**80%**	**10,0%**	**0,8**
2	**Situación Económico-Financiera**	24	**30**	**80%**	**90,0%**	**7,2**
Resultado Final		**8,0**				

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

1.2 CONCLUSIÓN

CAPPELLACCI DAVID IVAN es argentino, nacido en 1987 y domiciliado legalmente en Bahía Blanca, Provincia de Buenos Aires. Su activad declarada ante la AFIP es la captación, depuración y distribución de agua de fuentes subterráneas. Brinda servicios de recolección, transporte, tratamiento y disposición final de residuos peligrosos bajo el nombre comercial CAMPANELLI. No declara operar bajo certificaciones de calidad. Según el Form. 931 08/2024 cuenta con 18 empleados registrados. Tiene contrato vigente con PROVINCIA ART. Opera normalmente con el sistema financiero, aunque estuvo en situación 2 con una entidad. No registra cheques rechazados por falta de fondos. Según el Informe de Estado de Deuda de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires es un contribuyente con deuda. Se encuentra con retrasos en los pagos de Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social. No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL. No se registran embargos, Juicios del fuero Comercial como Demandado, Eventos de Integridad ni Notas de Prensa Negativas.

Desde el punto de vista contable, se analizaron las Manifestaciones de bienes del ejercicio cerrado a 12/2023 de CAPPELLACCI DAVID IVAN, lo cual refleja una situación económica, financiera y patrimonial satisfactoria. Las ventas crecieron significativamente un 281% en términos nominales, logrando sobreponerse a la variación inflacionaria. La rentabilidad sobre ventas profundizó en los valores deseados pasando de 9.66% a 20.38%. El endeudamiento corriente mejoró, bajando de 1.40 a 0.91, lo que fortaleció su capacidad de cubrir obligaciones a corto plazo. La liquidez corriente aumentó, pasando de 1.14 a 1.79, y la solvencia incrementó de 0.71 en 2022 a 1.10 en 2023. El patrimonio neto creció un 380%, lo que contribuyó a estos resultados. Sin embargo, los Resultados No Asignados representan el 100% del Patrimonio Neto. Por último, las proyecciones de ventas para los 6 meses posteriores al balance indican un alza del 246% interanual.

Según los datos, el analizado no presenta mayores inconvenientes, sugerimos operar con normalidad.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 434 489 688**	**ARS 750 770 791**
Límite de compra	**ARS 130 346 906**	**ARS 225 231 237**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2 CONCLUSIÓN 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 7
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 7
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 12
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 12
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 13
2.7.1 Socios / Accionistas 13
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 13
2.7.3 Directivos 13
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 13
2.8 ACTIVOS 14
2.8.1 Inmuebles 14
2.8.2 Rodados 14
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 14
OTRAS PUBLICACIONES 14
2.10 CERTIFICACIONES 14
2.10.1 Certificaciones de Calidad 14
2.10.2 Distinciones Obtenidas 14
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 14
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 14
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 16

3- SITUACIÓN COMERCIAL 17

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 17
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 21
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 21
3.4 PROVEEDORES 21
3.5 CLIENTES 22
3.6 SEGUROS 22
3.6.1 Registro de contratos con las ART 22
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 22
3.6.3 Otros Seguros contratados 23

4- COMERCIO EXTERIOR 24

4.1 IMPORTACIONES 24
4.2 EXPORTACIONES 24

5- SITUACIÓN BANCARIA 25

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 25
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 25
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 26

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 27

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 27
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 27
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 27
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 27
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 29

8- ESTADOS CONTABLES 30

8.1 DATOS CONTABLES 30
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 36
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 37
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 38
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 39
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 40
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 40
8.8 SCORE DE BALANCE 42

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO



Razón Social	CAPPELLACCI DAVID IVAN
CUIT	20-32716589-6
Domicilio	ALVEAR 2215, (8000), BAHIA BLANCA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Posibles teléfonos	4882250 - 6427775
Actividad	360010 - CAPTACIÓN, DEPURACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE AGUA DE FUENTES SUBTERRÁNEAS
Fecha de Nacimiento	12/01/1987
Edad	37
Otros domicilios.	ALVEAR 2215, (8000), BAHIA BLANCA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Empleados	18 (Fuente: Form 931 08/2024)

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Nuestra historia se comenzó a escribir el 1 de septiembre de 1955. En 1965, obtuvimos la primer matrícula de carros atmosféricos de la Provincia. Acompañamos el crecimiento de la ciudad atendiendo a las diferentes plantas del Polo Petroquímico en su construcción, puesta en marcha y colaborando en el desarrollo de la región.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional
AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

Certificado Ambiental Anual Homologado

Número: CE-2024-97451762-APN-SSAM#JGM

CIUDAD DE BUENOS AIRES
Lunes 9 de Septiembre de 2024

Referencia: EX-2023-93725287- -APN-DNSYRP#MAD - CAPPELLACCI DAVID IVAN

Se otorga el presente Certificado Ambiental Anual a:

CAPPELLACCI DAVID IVAN

CUIT: 20-32716589-6

Lugar de guarda: Cipolletti 777, Bahía Blanca, Provincia de BUENOS AIRES.

En calidad de: TRANSPORTISTA De residuos peligrosos, (Ley Nº 24.051, Decreto Reglamentario Nº 831/93 y sus respectivos modificatorios y complementarios), sujeto a las condiciones establecidas en la DISPOSICION Nº DI-2024-502-APN-SSAM#JGM para las Categorías Sometidas a Control que integran el presente Certificado.

Categorías Sometidas a Control: Y2, Y3, Y4, Y6, Y8, Y9, Y11, Y12, Y13, Y16, Y17, Y18 (residuos resultantes de las operaciones de eliminación de desechos industriales contaminados con las categorías habilitadas), Y21, Y22, Y23, Y24, Y25, Y26, Y27, Y29, Y31, Y32, Y33, Y34, Y35, Y36, Y37, Y38, Y39, Y40, Y41, Y42 e Y48 (Materiales y/o elementos diversos contaminados con las categorías habilitadas).

Expediente Nº: EX-2023-93725287- -APN-DNSYRP#MAD

VALIDEZ PARA JURISDICCION/COMPETENCIA NACIONAL.

VIGENCIA DESDE EL 12 DE AGOSTO DEL 2024 AL 12 DE AGOSTO DEL 2025.

Fuente: Empresa.

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias

ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

CAPPELLACCI DAVID IVAN CUIT: ***20-32716589-6***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

REG. TRAB. AUTONOMO Categoria T2 Cat II Ingresos desde $20.001	02-2018
IVA	02-2008
GANANCIAS PERSONAS FISICAS	02-2008
REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	09-2009

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:	360010 (F-883)	*CAPTACIÓN, DEPURACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE AGUA DE FUENTES SUBTERRÁNEAS*	Mes de inicio: 11/2013
Secundaria(s):	381200 (F-883)	*RECOLECCIÓN, TRANSPORTE, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS PELIGROSOS*	Mes de inicio: 10/2014
	410021 (F-883)	*CONSTRUCCIÓN, REFORMA Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES*	Mes de inicio: 11/2017
	524290 (F-883)	*SERVICIOS COMPLEMENTARIOS PARA EL TRANSPORTE MARÍTIMO N.C.P.*	Mes de inicio: 06/2018
	492290 (F-883)	*SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE CARGAS N.C.P.*	Mes de inicio: 06/2023
	492250 (F-883)	*SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE MERCADERÍAS Y SUSTANCIAS PELIGROSAS*	Mes de inicio: 06/2023

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

DOMICILIO FISCAL - AFIP

CIPOLLETTI 777
BAHIA BLANCA
8000-BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: ***30-09-2024*** a ***30-10-2024*** Hora **08:07:52** Verificador **106357379702**

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

Impuesto sobre los Ingresos Brutos

Anticipo Impuesto IIBB

Comprobante Declaración Jurada

R-606M

ARBA
AGENCIA DE RECAUDACIÓN PROVINCIA DE BUENOS AIRES

C.U.I.T.:	20-32716589-6
Ap. y nom. o razón social:	CAPPELLACCI DAVID IVAN

Nro. comprobante:	181651408	Período:	8/2024
Tipo DJ:	Original	Rectificativa:	
Estado:	Cerrada		
Fecha de inicio:	20/09/2024	Fecha de envío:	20/09/2024
Fecha de expedición:	20/09/2024	Fecha de vencimiento:	26/09/2024

Ingreso/s por actividad/es

Código de actividad	Ingresos declarados	Alícuota	Impuesto determinado	Base imponible exenta
381200	$ 192.967.200,00	1,50	$ 2.894.508,00	
370000	$ 0,00	3,75	$ 0,00	
Total Impuesto determinado / mínimo:			$ 2.894.508,00	

Deducciones de los agentes		Deducciones del contribuyente		
		Agregadas	Eliminadas	Total
Totales deducciones:	$ 1.537.934,72	$ 0,00	$ 0,00	$ 1.537.934,72
Retenciones:	$ 1.069.264,33	$ 0,00	$ 0,00	$ 1.069.264,33
Retenciones banco:	$ 157.056,60	$ 0,00	$ 0,00	$ 157.056,60
Percepciones:	$ 311.613,79	$ 0,00	$ 0,00	$ 311.613,79
Percepciones aduaneras:	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
Compensaciones				$ 0,00
Total de deducciones computadas para el período				$ 1.537.934,72

Datos adicionales

Otros créditos	
DJ Art. 208 CF (T.O.2011)	$ 0,00
Pagos a cuenta registrados (Original)	$ 0,00
Crédito fiscal COPRET	$ 0,00
Honorarios profesionales (posterior año 2003)	$ 0,00
Crédito por pago CIC	$ 0,00
Total de Otros créditos	$ 0,00
Saldo de la DJ (ID - Art. 208 - Deducciones + compensaciones - Otros créditos sin Art. 208)	$ 1.356.573,20
Saldo a favor anterior	$ 0,00
Saldo acumulado al cierre (Saldo de la DJ + Saldo a favor anterior)	$ 1.356.573,20
Saldo excedente cooperativa	$ 0,00
Ingresos año anterior:	$ 435.956.238,00
Total ingresos gravados:	$ 192.967.200,00
Total ingresos no gravados:	$ 0,00
Total ingresos exentos/gravados Tasa 0%:	$ 0,00
Total ingresos:	$ 192.967.200,00

AFIP F.711 V2500

GANANCIAS PERSONAS HUMANAS
DECLARACIÓN JURADA Original

Período 2022
Establecimiento 0
N°transacción 945832734

CAPPELLACCI DAVID IVAN
[CUIT 20-32716589-6]
MD5 e8d5615371e42e31bb8c76f84af60556
Fecha Presentación 20/07/2023

Categorías	Total de Ingresos Gravados		Gastos y deducciones		Resultado Neto	
Rentas	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera
1ra	$0,00	$ 0,00	$0,00	$ 0,00	$0,00	$ 0,00
2da acciones	-	$ 0,00	-	$ 0,00	-	$ 0,00
2da instrumentos y otros	$0,00	$ 0,00	$0,00	$ 0,00	$0,00	$ 0,00
2da dividendos y utilidades	$0,00	-	$0,00	-	$0,00	-
3ra	$11.019.758,25	$ 0,00	$0,00	$ 0,00	$ 11.019.758,25	$ 0,00
4ta	$0,00	$ 0,00	$0,00	$ 0,00	$0,00	$ 0,00

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO

GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$ 0,00
IMPUESTO determinado por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$ 0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 0,00
IMPUESTO determinado por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores - Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina.	$ 9.342.752,17
IMPUESTO determinado- excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores - Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 3.072.643,19
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO Juegos de Azar	$ 0,00
IMPUESTO Determinado Juegos de Azar	$ 0,00

DETERMINACIÓN DEL SALDO

Impuesto Determinado	$ 3.072.643,19
Pagos a cuenta que no generan saldo a favor.	$ 0,00
Anticipos cancelados con impuesto sobre los créditos y débitos	$ 0,00
Impuesto cancelado con impuesto sobre los créditos y débitos	$ 1.276.728,92
Anticipos cancelados con bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Impuesto cancelado con bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Retenciones y Percepciones	$ 2.505.077,77
Percepciones aduaneras	$ 0,00
Anticipos cancelados en efectivo o compensación	$ 693.453,84
Anticipos cancelados con planes de mis facilidades	$ 0,00
Crédito fiscal - Energías distribuidas Ley 27424	$ 0,00
Régimen de promoción	$ 0,00
Otros saldos a favor	$ 0,00
Saldo a favor del contribuyente del período fiscal anterior	$ 0,00
Saldo a favor proveriente de la sucesión indivisa	$ 0,00

SALDO A FAVOR

Contribuyente	$ 1.402.617,34
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo de bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo del impuesto sobre los Créditos y Débitos	$ 0,00
AFIP	$ 0,00

BIENES Y DEUDAS

	Inicio	Cierre
Bienes	$ 20.587.161,68	$ 21.468.954,85
Deudas	$ 0,00	$ 0,00
Patrimonio Neto Total	$ 20.587.161,68	$ 21.468.954,85

JUSTIFICACIÓN PATRIMONIAL

Monto Consumido	$ 9.396.323,75

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **711 v2500 - GANANCIAS PERSONAS FISICAS**
CUIT: **20-32716589-6**
Impuesto: **11 - GANANCIAS PERSONAS FISICAS**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2022**
Nro. verificador: 289674
Cantidad de registros: 411

Fecha de Presentación: 2023-07-20 Hora: 12:30:46
Nro. de Transacción: 945832734
Código de Control: my43Ay
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[289674F0711.e8d5615371e42e31bb8c76f84af60556.b64]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[e8d5615371e42e31bb8c76f84af60556]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación


Macro

Fecha	Hora	Operacion
26/09/2024	16:16	1901547173

Pago de: ARBA IIBB
Identificación: 27020327165896 03602
Importe: 1356573.2
Medio de pago: CC $ - PESOS - 371309406376247
Nro. Trans.: 7173
Nro. Control: 3452

20-32716589-6 006/24 26/09/24**
COMPROBANTE VALIDO DE PAGO. CONSERVELO

La operación se cursó por PagoMisCuentas
S.E.U.O.

AFIP		CUIT Nº: 20327165896	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: CAPPELLACCI DAVID IVAN	
		Fecha de Presentación: 20/08/2024	Hora: 22:53
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 1035409521	MD5: 211b4e3d63b4f7248bba67b700ca0ae5
		Período: 202407	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período		
Concepto		**Importe**
Total del Débito Fiscal		$ 35321635.06
Total del Crédito Fiscal		$ 15937527.42
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		$ 19384107.64
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		$ 19384107.64
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		$ 9096263.57
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período		$ 0.00
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP		$ 10287844.07



Macro

Fecha	Hora	Operacion
22/08/2024	15:52	1028682195

Pago de:	AFIP VEP
Cuit:	20-32716589-6
Importe:	10287844,07
Medio de pago:	CC $ - PESOS - 371309406376247
NÚmero de VEP:	001325147066
Sicore ICS:	-019-019
Periodo:	/
Anticipo/Cuota:	000
Nro. Tran. AFIP:	NRO.TRAN: 000068219500
Nro. Trans.:	2195
Nro. Control:	8026

COMPROBANTE VALIDO DE PAGO. CONSERVELO.

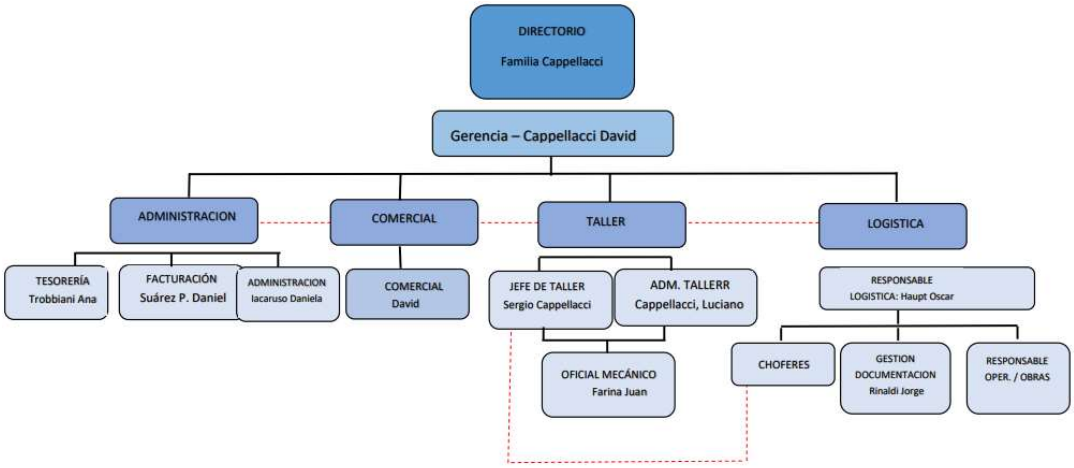
La operación se cursó por PagoMisCuentas
S.E.U.O.

Fuente: Empresa

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

Razón Social	Nacionalidad/Pais	Tax ID	%
CAPPELLACCI DAVID IVAN	Argentina	20-32716589-6	100.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

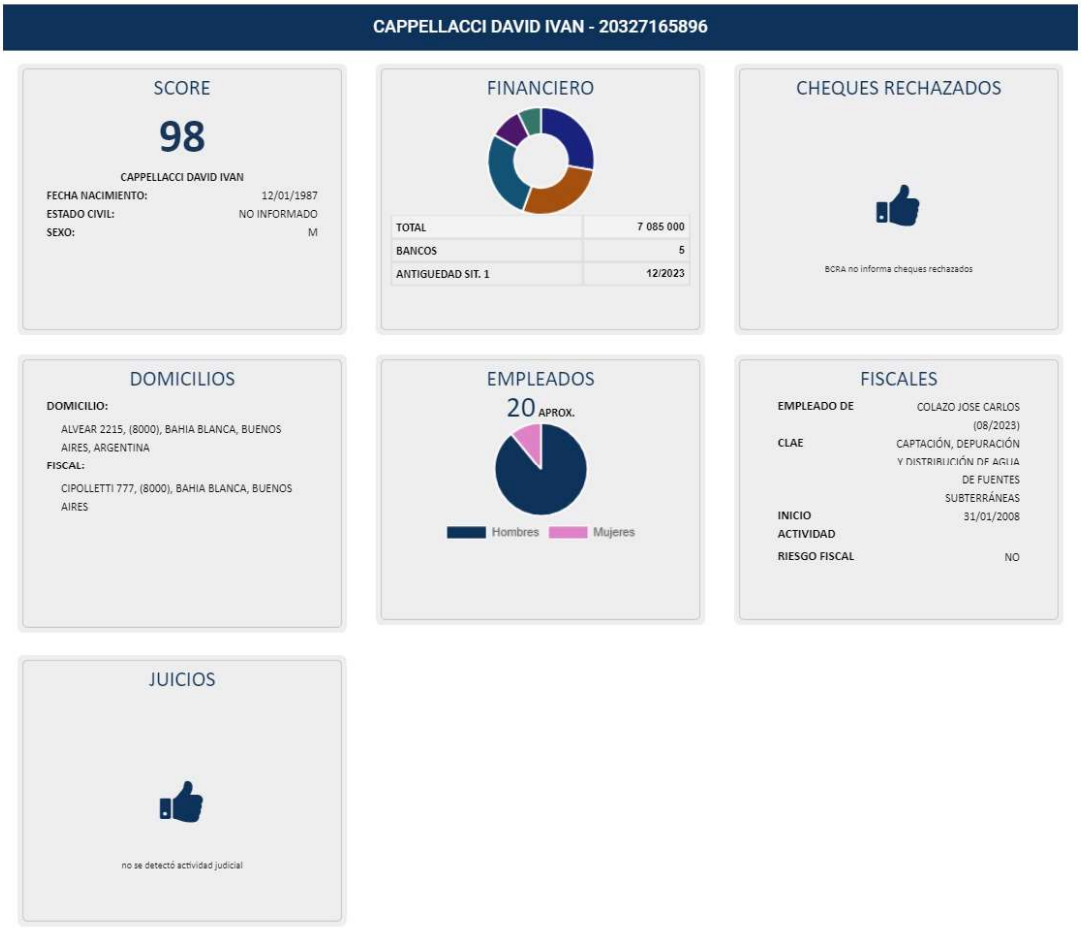
No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
CAPPELLACCI DAVID IVAN	Argentina	20-32716589-6	Presidente

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos



2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

No se detectó información.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información de Prensa.

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	10	0	4	14
2023	14	0	4	18
2024	10	0	4	**14**

Fuente: Empresa.

931

Declaración Jurada en Pesos con centavos S.U.S.S.

Declaro que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que no se ha omitido ni falseado información que deba contener esta declaración, siendo fiel expresión de la verdad.

C.U.I.T.	20-32716589-6
Mes - Año	Orig. (0) - Rect. (1/9): 0
08/2024	Servicios Eventuales: No
Empleados en nómina:	18
Suma de Rem. 1:	19.173.354,33
Suma de Rem. 2:	19.173.354,33
Suma de Rem. 3:	19.173.354,33
Suma de Rem. 4:	19.173.354,33
Suma de Rem. 5:	19.173.354,33
Suma de Rem. 6:	0,00
Suma de Rem. 7:	0,00
Suma de Rem. 8:	19.173.354,33
Suma de Rem. 9:	25.266.639,60
Suma de Rem. 10:	19.048.304,75

Apellido y Nombre o Razón Social:

DAVID IVAN CAPPELLACCI

Nro. Verificador: 617899

Domicilio Fiscal: CIPOLLETTI 777 BAHIA BLANCA V 47

I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL		II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES	
a1 - Total de aportes	2.770.549,73	a1 - Total de aportes	488.920,55
a2 - Aportes a favor	0,00	a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes S.S. a pagar	**2.770.549,73**	**a3 - Aportes O.S. a pagar**	**488.920,55**
b - Asignaciones familiares pagadas	0,00	b1 - Total de contribuciones	977.841,06
b1 - Total de contribuciones	3.921.411,77	b2 - Excedentes de contribuciones a favor	0,00
b2 - Asignaciones compensadas	0,00		
b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541	1.800,00	Subtotal contribuciones O.S.	977.841,06
		Retenciones	0,00
Subtotal contribuciones S.S.	3.919.611,77	**Contribuciones O.S. a pagar**	**977.841,06**
Retenciones	0,00		
Contribuciones S.S. a pagar	**3.919.611,77**		

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

VI - LEY DE RIESGOS DE TRABAJO			VII - SEGURO DE VIDA	
Cantidad de CUILES con ART	18	16.704,00	Cuiles c/S.C.V.O. - Prima	18 - 3.166,02
Remun. con ART	25.266.639,60	447.472,19	Costo Emisión:	0,00
L.R.T. total a pagar		**464.176,19**	**S.C.V.O. a Pagar:**	**3.166,02**

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

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 125.049,58

VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN

351 - Contribuciones de Seguridad Social	**3.919.611,77**	302 - Aportes de Obra Social	**488.920,55**
301 - Aportes de Seguridad Social	**2.770.549,73**	270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos	**0,00**
360 - Contribuciones RENATRE	**0,00**	312 - L.R.T.	**464.176,19**
352 - Contribuciones de Obra Social	**977.841,06**	028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio	**3.166,02**
935 - Seg. Sepelio UATRE	**0,00**		

Forma de Pago: **Efectivo**



AFIP
ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **931 v4700 - EMPLEADOR DJ MENSUAL-SUSS**
CUIT: **20-32716589-6**
Impuesto: **301 - EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2024-08**
Nro. verificador: 617899
Cantidad de registros: 153

Fecha de Presentación: 2024-09-06 Hora: 09:04:05
Nro. de Transacción: 1038462540
Código de Control: jgrPIM
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[F931.cuit.20327165896.fecha.20240906.txt]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[da6dea186659cf4d84f21e6d07023092]

Código de barras para pagar en entidades habilitadas
19312032716589600030108249
Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

Macro

Fecha	Hora	Operacion
12/09/2024	13:09	1562643735

Pago de:	AFIP VEP
Cuit:	20-32716589-6
Importe:	8624265.32
Medio de pago:	CC $ - PESOS - 371309406376247
Número de VEP:	001332841064
Sicore ICS:	-019- 019
Periodo:	/
Anticipo/Cuota:	000
Nro. Tran. AFIP:	NRO.TRAN: 000064373500
Nro. Trans.:	3735
Nro. Control:	3090

COMPROBANTE VALIDO DE PAGO. CONSERVELO.

La operación se cursó por PagoMisCuentas
S.E.U.O.

Fuente: Empresa

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





Residuos Sólidos I



Residuos Sólidos II





Servicios Complementarios

Provisión y colocación de barreras de contención con polleras. (Barrido y contención de productos sobrenadantes)

Transporte de sustancias peligrosas en tambores, bines de 1 m3, cargas especiales paletizadas o en bolsones tipo big bag.

Provisión de piletas estancas con tamices, válvulas y bombas centrífugas o de tornillo. (Decantación de productos y separación en una primera fase).



Remediaciones y movimiento de suelos

Destape de suelos vegetales vírgenes compactación, relleno, nivelación y terminación con piedra partida.

Provisión de palas cargadoras, motoniveladoras, teodolitos electrónicos camión con semirremolque batea, retro palas / excavadoras sobre orugas.

Realización de suelo cemento.

Provisión de material calcáreo y piedra partida



Remediaciones In Situ

Remediación de suelos in-situ.

Retiro de suelos contaminados y reposición de suelos limpios.

Provisión de transporte de residuos especiales.

Emisión y entrega de manifiestos de transporte certificados de tratamiento y disposición final.

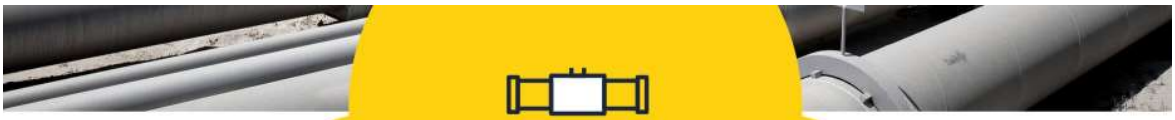


Plantas depuradoras y de procesos

Recuperación y limpieza de plantas depuradoras, potabilizadoras o de procesos industriales.

Remoción, retiro y disposición final de barros de depuración o procesos contaminados o inertes.

Emisión y entrega de certificados de tratamiento y disposición final



Montaje y mantenimiento en ductos

Ingeniería, fabricación y montaje de estructuras civiles e industriales in situ o en predio industrial sito en Bahía Blanca.

Limpieza mecánica de ductos de diferentes diámetros
Limpieza química, combinada e hidrocinéticas.
Recuperación y comercialización de barros oleosos.

Provisión de maquinarias y personal idóneo para asistencia técnica y operativa en construcción de ductos, estaciones de bombeo o plantas compresoras de gas.
Montaje de campamentos.

Fabricación de estructuras metálicas pesadas y livianas, descarga y desfile de cañerias.
Soldadura de cañerias de todo tipo de diámetros ensayos no destructivos, prueba hidráulica según instructivo y requisitos.
Corte y recuperación de caños, transporte y devolución de cañerías con ph.

Servicios de construcción y mantenimiento en sectores Oil & Gas, planta industriales y energía, cumpliendo con la calidad, eficiencia y confiabilidad requeridos por los clientes.



Innovación y futuro

Mentalidad joven visión, flexibilidad y dedicación.

Objetivos claros para guiar la organización y trabajo conjunto con profesionales externos.

Crecimiento sólido para competir con calidad, respuesta y equipamiento.

Apertura de nuevas unidades de negocios para brindar soluciones integrales a nuestros clientes.



Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	$ 76 265 431	$ 28 541 711	ARS
Febrero 2024	$ 96 062 727	$ 26 390 466	ARS
Marzo 2024	$ 108 923 331	$ 120 778 878	ARS
Abril 2024	$ 117 389 746	$ 29 002 565	ARS
Mayo 2024	$ 119 484 426	$ 89 178 560	ARS
Junio 2024	$ 232 645 130	$ 78 965 062	ARS
Total:	**$ 750 770 791**	**$ 372 857 242**	**ARS**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
Abril 2024	$ 389 901	ARS
Mayo 2024	$ 214 813	ARS
Junio 2024	$ 7 485 108	ARS

Fuente: Empresa

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	SERVICIOS PILMAYQUEN S.R.L.	Argentina	30-71065046-9	$ 71 493 482	ARS
2	RODOVIA S.A.	Argentina	30-70770720-4	$ 8 014 212	ARS
3	COMERCIAL BAHIA BLANCA S.A.	Argentina	30-70781125-7	$ 3 414 143	ARS

Fuente: Empresa.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	REFINERIA BAHIA BLANCA S. A. U	Argentina	30-71588559-6	$ 501 733 971	ARS
2	TRANSPORTADORA DE GAS DEL SUR S A	Argentina	30-65786206-8	$ 177 035 948	ARS
3	PAMPA ENERGIA S A	Argentina	30-52655265-9	$ 122 092 743	ARS
4	OLEODUCTOS DEL VALLE SOCIEDAD ANONIMA	Argentina	30-65884016-5	$ 63 130 142	ARS
5	PAN AMERICAN ENERGY, S.L., SUCURSAL ARGENTINA	Argentina	30-69554247-6	$ 51 356 044	ARS
6	TERMINAL BAHIA BLANCA SA	Argentina	30-66016810-5	$ 45 145 279	ARS
7	EMBOTELLADORA DEL ATLANTICO S.A	Argentina	30-52913594-3	$ 23 342 142	ARS
8	SACDE SOCIEDAD ARGENTINA DE CONSTRUCCION Y DESARROLLO ESTRATEGICO S.A	Argentina	30-56845745-1	$ 20 843 545	ARS
9	BIOBAHIA S.A	Argentina	30-71195812-2	$ 18 653 868	ARS
10	LUZ DE TRES PICOS S.A	Argentina	30-71539912-8	$ 17 745 793	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	PROVINCIA
N° de contrato:	5465770
Desde:	01/09/2023 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	**Afiliación vigente**

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	5091417
Desde:	01/05/2021 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/08/2023 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	PROVINCIA
N° de contrato:	222045
Desde:	01/09/2017 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	30/04/2021 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	311897
Desde:	01/05/2013 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/08/2017 - Cambio de Aseguradora

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

3.6.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	AUTOMOTOR	SANCOR SEGURO	12791413	$ 17 500 000 000	ARS
2	RESPONSABILIDAD CIVIL	LA SEGUNDA	40.223.842	$ 500 000 000	ARS
3	ACCIDENTES PERSONALES	LA SEGUNDA	51.064.064	$ 33 555 599	ARS

Fuente: Empresa.

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

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

4.2 EXPORTACIONES

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

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No registra cheques rechazados.

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

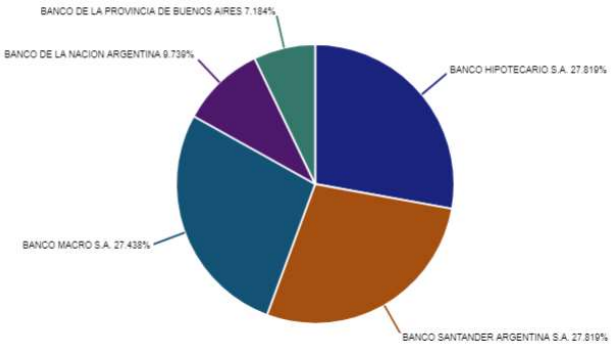
Banco	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023
YPF S.A.	1	1	2	301	40	22	118	2
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	3 942	4 029	4 116	4 165	4 175	4 179	4 481	4 269
BANCO MACRO S.A.	217	280	228	979	2 893	350	1 537	590
BANCO HIPOTECARIO S.A.	3 646	3 592	3 535	3 479	3 421	3 354	3 294	3 229
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES	50	1 129	986	1 007	1 091	933	754	802
BANCO DE LA NACION ARGENTINA	1 887	1 833	1 783	1 732	1 774	1 718	1 661	1 527
BANCO CREDICOOP COOPERATIVO LIMITADO	16	53	44	55	38	13	37	15
TOTAL	9 759	10 917	10 694	11 718	13 432	10 569	11 882	10 434

Banco	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023
YPF S.A.		2	57	3	3	3	4	538
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	4 363	4 738	5 056	5 357	5 288	4 848	4 761	3 978
BANCO MACRO S.A.	11 608	12 545	11 412	14 258	10 320	10 418	8 484	7 703
BANCO HIPOTECARIO S.A.	3 166	3 098	3 031	2 962	2 889	2 816	2 740	2 664
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES	1 029	9 691	10 228	8 157	7 293	7 800	6 224	5 595
BANCO DE LA NACION ARGENTINA	1 559	1 418	1 367	1 315	1 262	1 211	1 158	1 105
BANCO CREDICOOP COOPERATIVO LIMITADO	43	19	23	53	75	94	77	105
TOTAL	21 768	31 511	31 174	32 105	27 130	27 190	23 448	21 688

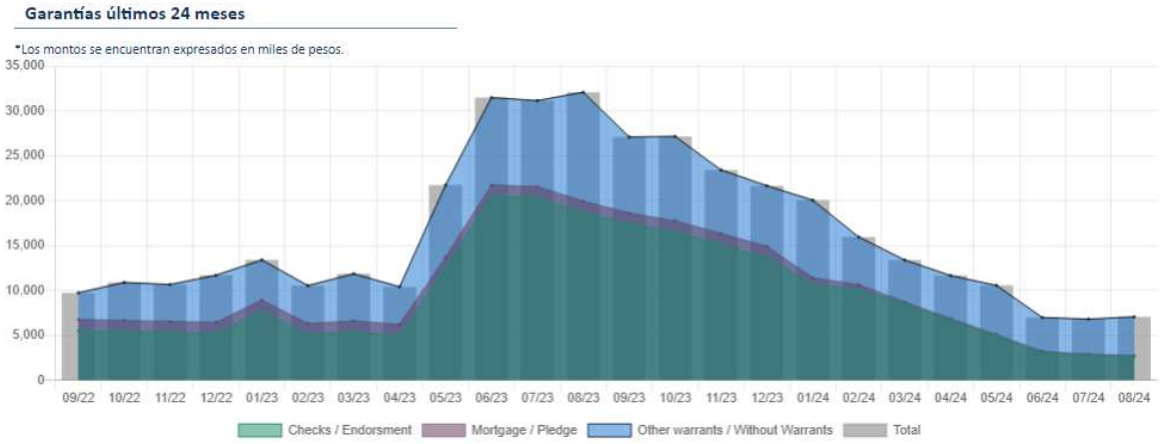
Banco	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024
YPF S.A.	2 242	187	430	201	137	12	233	
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	3 232	3 066	2 270	2 414	2 449	2 355	2 140	1 971
BANCO MACRO S.A.	6 587	5 634	4 631	3 596	2 962	637	860	1 944
BANCO HIPOTECARIO S.A.	2 585	2 501	2 419	2 332	2 246	2 155	2 064	1 971
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES	4 291	3 497	2 543	2 107	1 773	861	721	509
BANCO DE LA NACION ARGENTINA	1 053	1 001	1 024	900	916	933	738	690
BANCO CREDICOOP COOPERATIVO LIMITADO	85	93	104	133	108	54	75	
TOTAL	20 075	15 979	13 421	11 683	10 591	7 007	6 831	7 085

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 HIPOTECARIO	$ 2 732 007	ARS
2	BANCO SANTANDER	$ 2 392 000	ARS
3	BANCO NACION	$ 931 167	ARS

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
11	GANANCIAS PERSONAS FISICAS	ACTIVO	2008-02
25	GANANCIA MINIMA PRESUNTA	ACTIVO	2015-05
30	IVA	ACTIVO	2008-02
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2015-08
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	2009-09
308	APORTES SEG.SOCIAL AUTONOMOS	ACTIVO	2018-02

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

6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

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

Contribuyente	
Identificación:	Contribuyente 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 **22/10/2024** en las bases de datos de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires, siendo la resultante de la sumatoria de las deudas asociadas al Impuesto Inmobiliario, a los Automotores, a las Embarcaciones Deportivas y a los Ingresos Brutos, respecto de la CUIT consultada.
Para el cálculo de la deuda expuesta, se considera aquella con antigüedad mayor a los sesenta días. No se consideran aquellos sujetos que posean un único Inmueble Urbano Edificado con Valuación Fiscal menor a $50.000, quienes posean una deuda global menor a $500 o quienes posean un automotor de modelo inferior al año 2000. Para el caso del Impuesto sobre los Ingresos Brutos, sólo se consideran aquellos casos con Títulos Ejecutivos iniciados y aquellos con planes de pago caducos. En la categoría 4 se encuentran los contribuyentes con deudas en proceso de ejecución judicial como así también los planes de regularización de deuda judicial siempre que el mismo se encuentre caduco.

Agente de Recaudación	
Identificación:	CUIT INEXISTENTE COMO AGENTE DE RECAUDACION.

6.3.3 Embargos

No se detectó información.

6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

Período	Pres. DDJJ	Aporte Seg. Soc.	Aporte Obra Soc.	Contr. Patronal
10-2023	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
11-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
12-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
01-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
02-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
03-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
04-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
05-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
06-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
07-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
08-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
09-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO PARCIAL

CAPPELLACCI DAVID IVAN, CUIT 20327165896, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 22/10/2024.



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, CAPPELLACCI DAVID IVAN CUIT 20327165896 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 22/10/2024 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: 58f1065c-e507-4c30-a8f3-8cfd886320a5

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD



7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

8- Estados Contables

8.1 DATOS CONTABLES

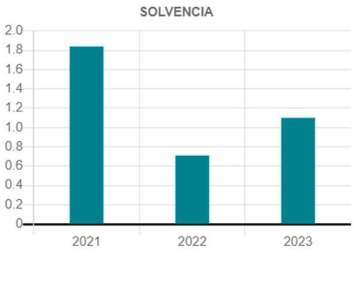
Activo

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Banco	2 641	3 136	29 256
Inversion Corriente	0	0	0
Anc Creditos Por Ventas	2 030	23 268	74 990
Otros Créditos	9 421	3 199	40 317
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0	0
Total Activo Corriente	14 092	29 604	144 562
Credito Por Venta	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	16 270	16 275	27 225
Depreciación Acumulada	1 479	1 480	2 475
Bienes De Uso	14 791	14 795	24 750
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0
Total Activo No Corriente	14 791	14 795	24 750
Total Activo	28 882	44 399	169 312

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



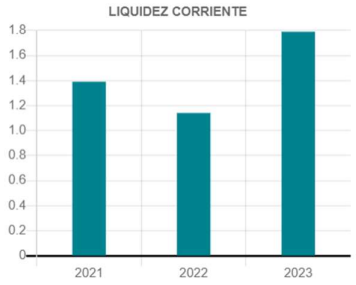


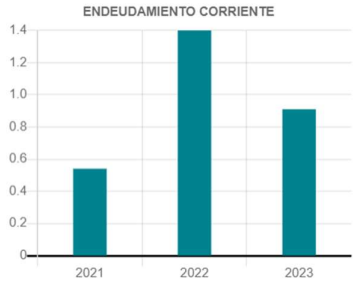


Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	6 308	11 408	34 761
Prestamos (Deudas Bancarias)	447	6 268	15 656
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0
Cargas Fiscales	0	0	0
Anticipos Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	3 408	8 240	30 190
Total Pasivo Corriente	10 163	25 916	80 608
Cuentas Por Pagar	0	0	0
Prestamos	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0
Previsiones	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0	0
Total Pasivo	10 163	25 916	80 608
Capital Social	0	0	0
Resultados No Asignados	18 719	18 483	88 704
Patrimonio Neto	18 719	18 483	88 704

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



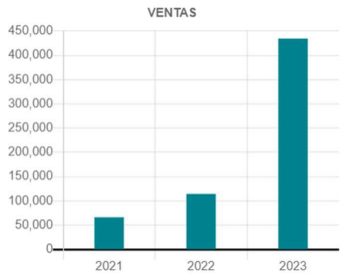




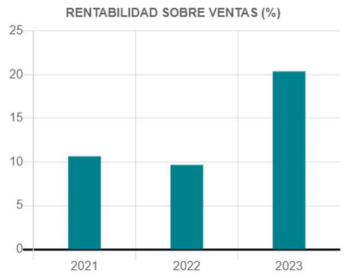
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	65 899	114 052	434 490
Compras Del Ejercicio	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	58 883	103 032	345 920
Resultado Bruto	7 015	11 020	88 570
Amortizaciones	0	0	0
Gastos de Comercialización	0	0	0
Gastos de Administración	0	0	0
Gastos Financieros	0	0	0
Otros Ingresos	0	0	0
Otros Egresos	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	0	0
Impuesto A Las Ganancias	0	0	0
Resultado	7 015	11 020	88 570

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,39	1,14	1,79
LIQUIDEZ SECA (Acida) (Act.Corriente - Bs.Cambio) / Pas.Corriente	1,39	1,14	1,79
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,54	1,40	0,91
Endeudamiento Activo Fijo Pasivo No Corriente / Bs. de Uso	0,00	0,00	0,00
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	1,84	0,71	1,10
Capital De Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	3 928,37	3 687,61	63 954,36
Inversiones De Bienes De Uso Patrimonio Neto / Bs. de Uso	1,27	1,25	3,58
Margen Bruto (Utilidad Bruta / Ventas) * 100	10,65	9,66	20,38
Margen Neto (Utilidad Neta / Ventas) * 100	10,65	9,66	20,38
Retorno Sobre Patrimonio Utilidad Neta / Patrimonio Neto	0,37	0,60	1,00
Rotacion De Activos Ventas / Activo Total	2,28	2,57	2,57
Rotacion Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	4,46	7,71	17,56
RENTABILIDAD S/ACTIVO (Utilidad Neta / Activo Total) * 100	24,29	24,82	52,31
EBITDA / PASIVO (Resultado del ejercicio + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,69	0,43	1,10
Rotacion De Creditos Ventas / Creditos por Ventas	32,47	4,90	5,79
Rotacion De Inventarios Costo Mercaderias / Bs.de Cambio	0,00	0,00	0,00
PRESTAMOS / P.N. Prestamos / Patrimonio Neto	0,02	0,34	0,18
PRESTAMOS / (VENTAS/12) Prestamos / (Ventas / 12)	0,01	0,05	0,04

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 Manifestaciones de bienes correspondientes a los ejercicios 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/12) expresados en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

1. ANÁLISIS DE CUENTAS

El análisis de las cuentas contables de CAPPELLACCI DAVID IVAN revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera.

- Las ventas n el año 2022 alcanzaron los $114.051.524, mientras que en 2023 aumentaron a $434.489.688. Nominalmente, las ventas crecieron un 281%, al ajustar por la inflación del 211% en 2023, el crecimiento nominal se traduce en un crecimiento real, ya que el incremento de las ventas es inferior al aumento de los precios, lo que indica un alza en términos reales.
- En cuanto al Activo Corriente, se observa un incremento significativo de $29.603.519 en 2022 a $144.562.024 en 2023. Este aumento se debe principalmente a un incremento en Caja y Bancos, que pasó de $3.136.493 a $29.255.809, y en Créditos por Venta, que aumentaron de $23.268.495 a $74.989.557. El Activo No Corriente también mostró un crecimiento, de $14.795.206 a $24.749.957, lo que refleja una inversión en activos a largo plazo.
- El Pasivo Corriente aumentó de $25.915.913 en 2022 a $80.607.665 en 2023, impulsado por un incremento en Deudas Comerciales y Deudas Bancarias. Este aumento en el pasivo podría ser una señal de que la empresa está financiando su crecimiento con deuda a corto plazo.
- El Patrimonio Neto mostró una tendencia positiva, aumentando de $18.482.812 en 2022 a $88.704.316 en 2023. Este incremento se debe a un aumento en los Resultados No Asignados.
- En el último período, los Resultados No Asignados representan el 100% del Patrimonio Neto, lo que indica que la empresa no ha distribuido dividendos y ha retenido todas sus ganancias. Esta proporción es superior al 30%, lo que califica el nivel de capitalización de la empresa como "débil", ya que una gran parte del patrimonio está compuesto por resultados no asignados.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de FALCONVIEW S.R.L.

- En La solvencia de la empresa, mejoró de 0.71 en 2022 a 1.10 en 2023, lo que indica que la empresa ha alcanzado un nivel de solvencia muy satisfactorio, superando el umbral de 1.0. Esto sugiere que la empresa tiene suficientes activos para cubrir sus pasivos.
- El endeudamiento corriente disminuyó de 1.40 en 2022 a 0.91 en 2023, lo que indica que la empresa tiene un bajo nivel de endeudamiento a corto plazo. Este cambio es positivo, ya que reduce el riesgo financiero asociado con la deuda a corto plazo.
- La liquidez corriente mejoró de 1.14 en 2022 a 1.79 en 2023, lo que indica que la empresa tiene un nivel de liquidez muy bueno, con suficientes activos corrientes para cubrir sus pasivos corrientes.
- El capital de trabajo, que mide la capacidad de la empresa para financiar sus operaciones diarias, aumentó de $3.688 en 2022 a $63.954 en 2023. Este incremento es suficiente, ya que representa más del 10% de las ventas.
- El resultado bruto sobre ventas mejoró de 9.66% en 2022 a 20.38% en 2023, lo que indica un nivel de rentabilidad muy bueno. Esto sugiere que la empresa ha mejorado su eficiencia operativa y su capacidad para generar beneficios a partir de sus ventas.
- El EBIT, que mide las ganancias antes de intereses e impuestos, mostró una tendencia positiva, aumentando de $11.019.758 en 2022 a $88.569.631 en 2023. El ratio EBIT/Ventas mejoró de 9.66% a 20.38%, lo que indica un nivel muy bueno de rentabilidad operativa.
- La rentabilidad sobre ventas también mostró una mejora significativa, aumentando de 9.66% en 2022 a 20.38% en 2023, lo que indica que la rentabilidad es muy buena. Esto sugiere que la empresa ha mejorado su capacidad para generar beneficios netos a partir de sus ventas.

Estos indicadores reflejan una mejora en la situación financiera de la empresa, con una solvencia y liquidez muy buenas, un bajo nivel de endeudamiento a corto plazo, y una rentabilidad sobre ventas muy buena. Sin embargo, es importante que la empresa continúe mejorando su eficiencia operativa y controle sus costos para mantener su rentabilidad en un entorno económico desafiante.

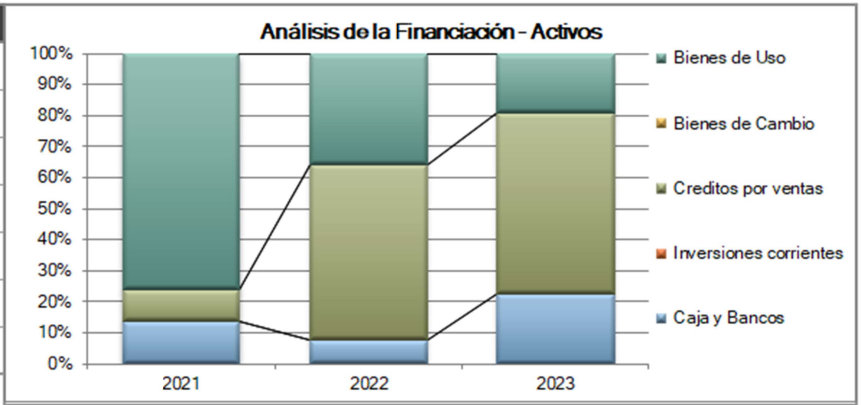
3. KEY METRICS

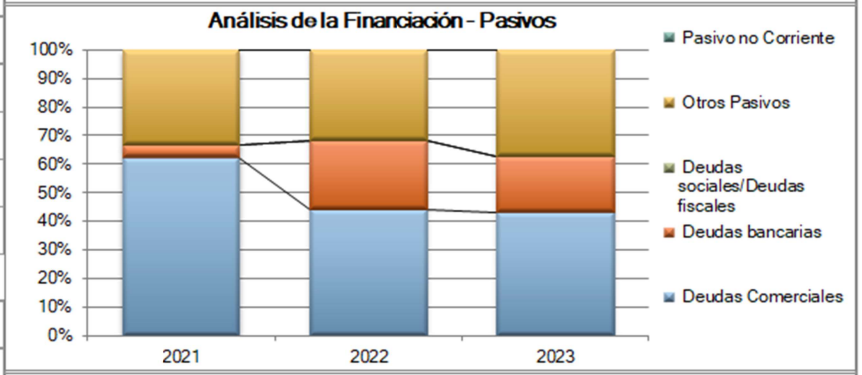
A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para CAPPELLACCI DAVID IVAN:

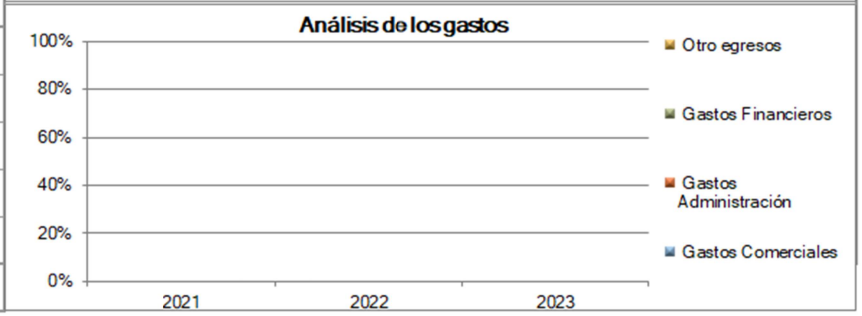
- Solvencia (valor esperado > 1): 1.10
- Endeudamiento Corriente (valor esperado < 1): 0.91
- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): 0.91
- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.2): 1.79
- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.15): 0.20
- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 10%): 20.38

Períodos Analizados			
Concept	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	2,641,253	3,136,493	29,255,809
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	2,029,708	23,268,495	74,989,557
Otros Créditos	9,420,647	3,198,532	40,316,658
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	14,790,681	14,795,206	24,749,957
Otros activos corrientes	-	-	-
Activo Corriente	**28,882,289**	**44,398,726**	**169,311,981**
Deudas Comerciales	6,308,302	11,407,913	34,761,474
Deudas bancarias	446,543	6,268,280	15,655,953
Deudas sociales/Deudas fiscales	-	-	-
Otros Pasivos	3,408,392	8,239,720	30,190,238
Pasivo no Corriente	-	-	-
Pasivo	**10,163,237**	**25,915,913**	**80,607,665**
Gastos Comerciales	-	-	-
Gastos Administración	-	-	-
Gastos Financieros	-	-	-
Otro egresos	-	-	-
Impuesto a las ganancias	-	-	-
Total	-	-	-

2021/2022/2023



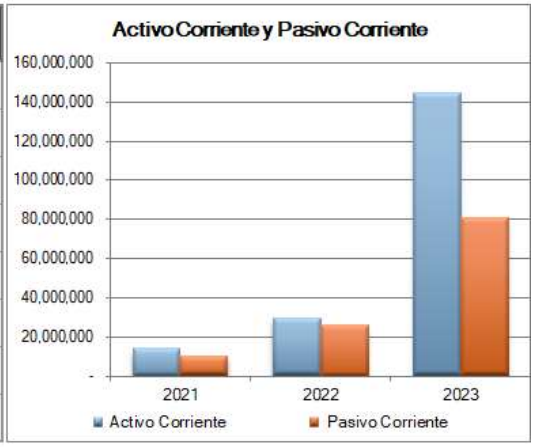




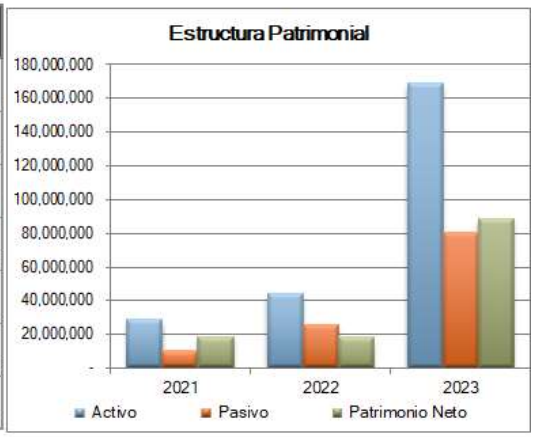
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2021/2022/2023

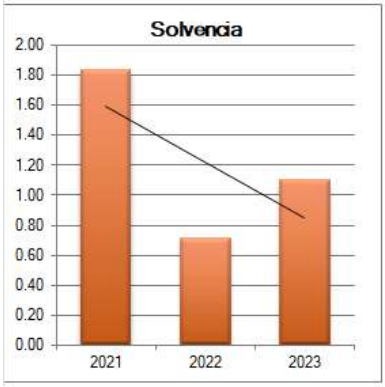
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	1.84	0.71	1.10
Patrimonio Neto sobre Activo	65%	42%	52%
Endeudamiento corriente	0.54	1.40	0.91
Capital corriente	0.14	0.08	0.38
Activo no Cte sobre Activo	51%	33%	15%
Financiación del activo no cte.	1.27	1.25	3.58
Deuda bancaria sobre Pasivo	4%	24%	19%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	62%	44%	43%

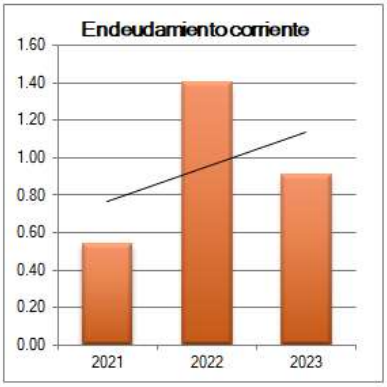


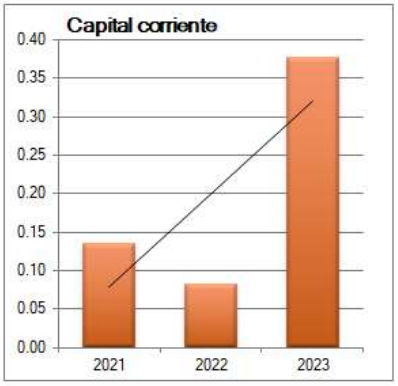
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 14,091,609	$ 29,603,519	$ 144,562,024
Activo no Corriente	$ 14,790,681	$ 14,795,206	$ 24,749,957
Activo	$ 28,882,290	$ 44,398,725	$ 169,311,981
Pasivo Corriente	$ 10,163,237	$ 25,915,913	$ 80,607,665
Pasivo no Corriente	$ -	$ -	$ -
Pasivo	$ 10,163,237	$ 25,915,913	$ 80,607,665
Patrimonio Neto	$ 18,719,052	$ 18,482,812	$ 88,704,316



Trends



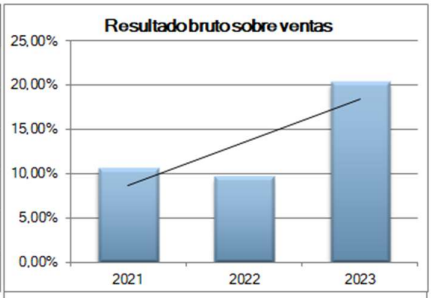




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

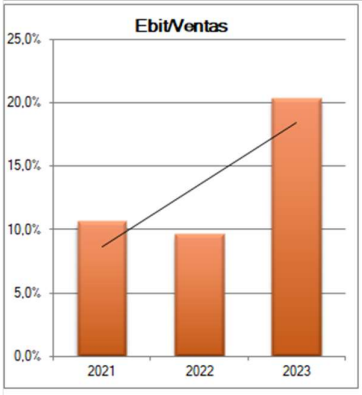
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	37,5%	59,6%	99,8%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	37,5%	59,6%	99,8%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	24,3%	24,8%	52,3%
Resultado bruto sobre ventas	10,6%	9,7%	20,4%
Rentabilidad sobre Ventas	10,6%	9,7%	20,4%
Costo del financiamiento	0,0%	0,0%	0,0%

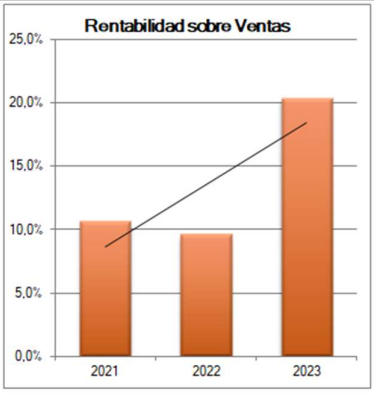


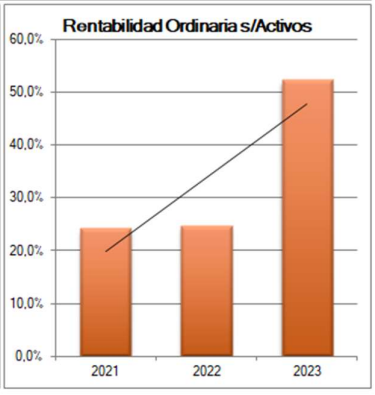
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 65.898.747	$ 114.051.524	$ 434.489.688
Costo de Ventas	$ 58.883.354	$ 103.031.766	$ 345.920.057
Resultado del ejercicio	$ 7.015.393	$ 11.019.758	$ 88.569.631
Ebit	$ 7.015.393	$ 11.019.758	$ 88.569.631
Ebit/Ventas	10,6%	9,7%	20,4%
EBITDA/Ventas	0,11	0,10	0,20
EBITDA/Intereses	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!



Trends



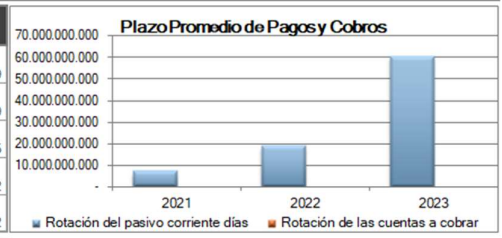




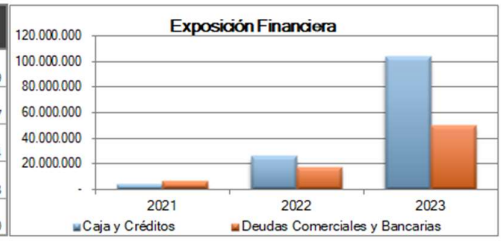
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

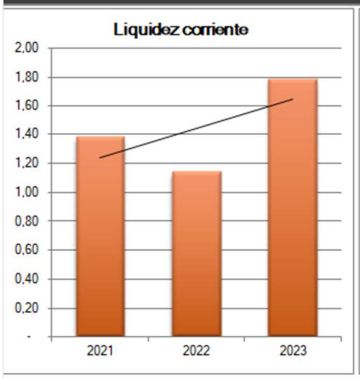
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	1,39	1,14	1,79
Liquidez acida	1,39	1,14	1,79
Rotación del pasivo corriente días	7.664.424.597	19.544.025.300	60.788.838.275
Rotación de las cuentas a cobrar	9	62	52
Efecto Palanca	0,24	0,25	0,52

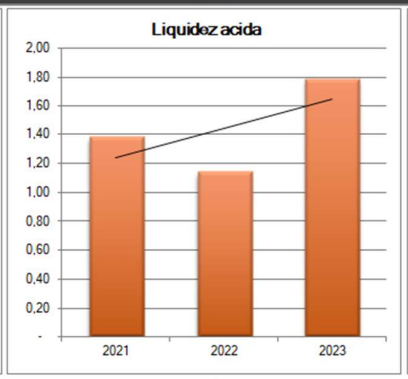


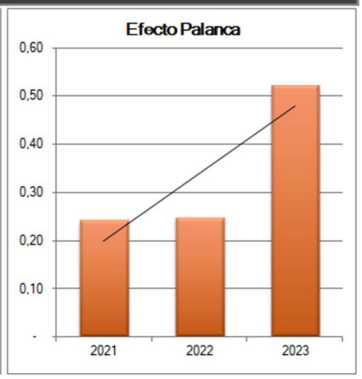
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	2.641.253	3.136.493	29.255.809
Creditos por ventas	2.029.708	23.268.495	74.989.557
Deudas Comerciales	6.308.302	11.407.913	34.761.474
Deudas bancarias	446.543	6.268.280	15.655.953
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	0	0

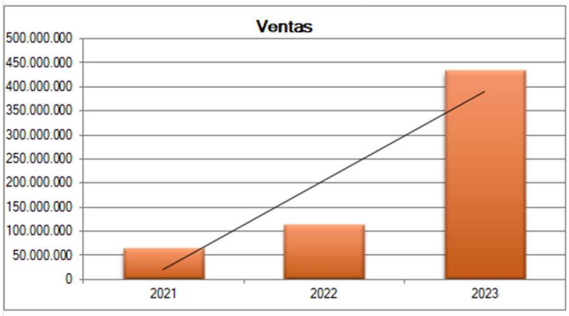


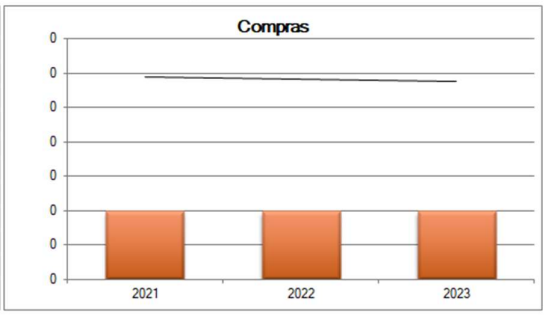
Trends







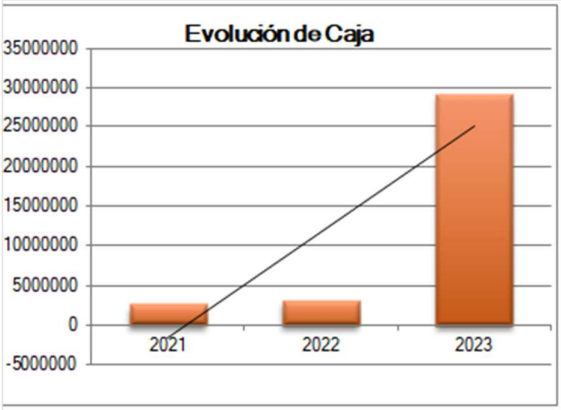


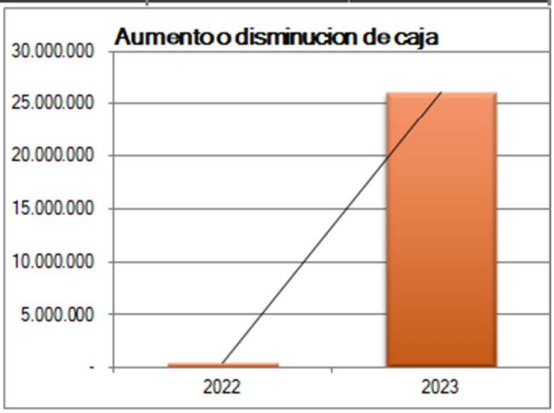


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	dic-22	dic-23
Resultado del ejercicio	$ 11.019.758,00	$ 88.569.631,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 0,10	$ 0,10
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 11.019.758,10	$ 88.569.631,10
Variación de créditos por ventas	$ -21.238.787,00	$ -51.721.062,00
Variación de otros créditos	$ 6.222.115,00	$ -37.118.126,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ 5.099.611,00	$ 23.353.561,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ -	$ -
Variación de otras deudas	$ 4.831.328,00	$ 21.950.518,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 5.934.025,10	$ 45.034.522,10
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -11.255.998,00	$ -18.348.127,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -4.525,10	$ -9.954.751,10
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -5.326.498,00	$ 16.731.644,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ 5.821.737,00	$ 9.387.673,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 495.239,00	$ 26.119.317,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	36.207.474	$	S/Patrimonio Neto	3.627.829	$
Compras Mensuales	0	$	S/Capital de Trabajo	2.118.640	$
Modo de Cobro s/Balance	50	días	S/Activos Líquidos	3.027.033	$
Modo de Pago s/Balance	47227434312	días	S/Variables Combinadas	2.898.850	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	17.743.473	35.486.945	53.230.418	70.973.891	106.460.836	141.947.781
	80%	15.771.976	31.543.951	47.315.927	63.087.903	94.631.854	126.175.805
	65%	12.814.730	25.629.460	38.444.191	51.258.921	76.888.381	102.517.842
	50%	9.857.485	19.714.970	29.572.454	39.429.939	59.144.909	78.859.878
	40%	7.885.988	15.771.976	23.657.964	31.543.951	47.315.927	63.087.903
	30%	5.914.491	11.828.982	17.743.473	23.657.964	35.486.945	47.315.927
	20%	3.942.994	7.885.988	11.828.982	15.771.976	23.657.964	31.543.951
	10%	1.971.497	3.942.994	5.914.491	7.885.988	11.828.982	15.771.976
	2%	394.299	788.599	1.182.898	1.577.198	2.365.796	3.154.395

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2021/2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	1,10	10	Liquidez corriente	ratio	1,62	10
Endeudamiento corriente	ratio	0,97	9	Liquidez acida	ratio	1,62	10
Capital corriente	%	29,5%	7	Rotación del pasivo corriente días	días	#########	1
Activo no Cte sobre Activo	%	22,0%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	50	10
Financiación del activo no cte.	ratio	2,89	10	Efecto Palanca	ratio	0,44	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	18,9%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	45,2%	6	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	85,6%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	85,6%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	44,0%	10	Vida restante de Bienes de Uso	años	217.630.792	10
Resultado bruto sobre ventas	%	17,3%	1	Rotación de bienes de cambio	días	-	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	17,3%	10	Rotación del activo	veces	2,52	4
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	17,3%	10	88,91			
EBITDA/Ventas	%	17,3%	7				
EBITDA/Intereses	%		10				

