DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

SIIPA S.R.L.

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

ARGENTINA

Abril 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.								x
1.1.4	Presentación y pago de otras cargas sociales								x
1.2	**Como es su situación fiscal respecto de:**								
1.2.1	Presentación y pago del impuesto a las ganancias (DDJJ y anticipos)			x					
1.2.2	Presentación y pago del impuesto al valor agregado (I.V.A. F-731)								x
1.2.3	Presentación y pago del impuesto a los ingresos brutos			x					
1.3	**Como es su situación bancaria**							x	
Total Cumplimiento Previsional e Impositivo		**73%**	**29**						

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					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		**83%**	**25**									

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**	29	**40**	**73%**	**10,0%**	**0,7**
2	**Situación Económico-Financiera**	25	**30**	**83%**	**90,0%**	**7,5**
Resultado Final		**8,2**				

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

1.2 CONCLUSIÓN

SIIPA S.R.L. es una empresa dedicada a realizar trabajos de pesca, asesoramientos, trabajos de bajado de bombas electro sumergibles, desarrollos de pozos, fabricado de herramientas para pozos, jets, cepillos, herramientas para lavado de filtros, entre otros. Inició sus actividades en 2002 con domicilio legal en General Enrique Mosconi, Provincia de Salta. Sus accionistas son: TERESA FABIANA CABRAL (83%) y LUCAS FABIAN GALLARDO (17%). No declara operar bajo Certificaciones de Calidad. Según lo informado en el Form. 931 02/2024 cuentan con 28 empleados registrados. Tiene afiliación vigente con ASOCIART ART, presentando 4 contratos extinguidos por falta de pagos durante los años 2013, 2014, 2017 y 2018. Opera normalmente con el sistema financiero. Se registró un cheque rechazado por falta de fondos durante 09/2023 por una suma de $1.2 Millones (Abonado). El informe de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires indica que es un agente sin bienes asociados. Se encuentran pagos parciales de Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social. No presenta sanciones laborales en el listado REPSAL. No se detectaron embargos, juicios del fuero comercial como demandado, Eventos de Integridad ni Notas de Prensa Negativas.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 01/2023 mostró una excelente performance económica, con alza de ventas (22% variación interanual), disminución de Costos Directos e incremento de Gastos de Estructura, registrando una extraordinaria ganancia final de 22.14% s/ventas (afectada positivamente por los Ingresos del 9% s/ventas imputados a Resultado por venta de Bienes de Uso y Resultados Financieros y por Tenencia) vs la muy buena ganancia final de 13.72% s/ventas del ejercicio anterior. El Pasivo Corriente presentó una caída interanual cercana al 48%, esto sumado al fuerte incremento del Activo Corriente (alrededor del 119% interanual) terminaron generando una variación positiva en el indicador de Liquidez, el cual logró ingresar en valores satisfactorios (pasó de 0.36 a 1.48), no obstante, el Capital de Trabajo presentó una escasa conformación en relación con el Activo (8%). La situación Patrimonial logró ubicarse dentro de valores satisfactorios, la ya mencionada caída del Pasivo y el exponencial incremento del PN (cercano al 168% interanual), repercutieron en el ingreso en parámetros adecuados de los principales indicadores, la Solvencia Patrimonial presentó una gran variación positiva, pasando de 0.56 a 1.04 y el Endeudamiento Corriente sufrió una disminución, pasando de 1.65 a 0.33. Como contrapartida el PN se conformó enteramente por Resultados Acumulados No Asignados, arrastrando por 2° periodo consecutivo un Capital Social negativo. Las ventas post balance (12 meses) indican un incremento interanual del 92.62%.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía logró recuperarse de la debilitada situación financiera y patrimonial que venía presentando en ejercicios anteriores, y si bien muestra un incremento constante de la Rentabilidad sobre ventas, sugerimos operar con cierta cautela ante la Capitalización Negativa que muestra desde el 2022.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 182 631 526**	**ARS 351 787 694**
Límite de compra	**ARS 54 789 457**	**ARS 105 536 308**

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 10
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 10
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 10
2.7.1 Socios / Accionistas 10
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 11
2.7.3 Directivos 11
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 11
2.8 ACTIVOS 12
2.8.1 Inmuebles 12
2.8.2 Rodados 12
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 13
OTRAS PUBLICACIONES 13
2.10 CERTIFICACIONES 13
2.10.1 Certificaciones de Calidad 13
2.10.2 Distinciones Obtenidas 13
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 13
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 14
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 15

3- SITUACIÓN COMERCIAL 16

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 16
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 17
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 17
3.4 PROVEEDORES 17
3.5 CLIENTES 17
3.6 SEGUROS 18
3.6.1 Registro de contratos con las ART 18
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 18
3.6.3 Otros Seguros contratados 18

4- COMERCIO EXTERIOR 20

4.1 IMPORTACIONES 20
4.2 EXPORTACIONES 20

5- SITUACIÓN BANCARIA 21

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

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 23

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

7- INTEGRIDAD 25

7.1 INTEGRIDAD 25
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 25

8- ESTADOS CONTABLES 26

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

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	SIIPA S.R.L.
CUIT	30-70812758-9
Domicilio	RUTA NA. 34 GALPON 1342 ZONA INDUSTRIAL, (4562), GENERAL ENRIQUE MOSCONI, SALTA, ARGENTINA
Actividad	410021 - CONSTRUCCIÓN, REFORMA Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES 829900 - SERVICIOS EMPRESARIALES N.C.P.
Forma Jurídica	S.R.L.
Fecha de Inscripción	08/11/2002
Fecha de Contrato Social	07/10/2002
Patrimonio neto al 2023	$ 66 219 830
Cantidad Empleados	28 (Fuente: Form 931 02/2024)
Domicilio Legal	RUTA NA. 34 GALPON 1342 ZONA INDUSTRIAL, (4562), GENERAL ENRIQUE MOSCONI, SALTA, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Año 2000 inicia SIIPA SRL como empresa unipersonal, teniendo como clientes de servicios especiales a San Antonio, Wheatherford y Tecpetrol. Año 2002 se funda la empresa SIIPA SRL, pasando la cartera de clientes como proveedores desde unipersonal a SIIPA srl. Para esos años se agrega como clientes a Pan American Tierra del Fuego, el servicio solicitado seria fabricación de herramientas de pesca, tales como Junk Basket, Fresas, Zapatos, Watermelon, Extensiones, etc. Año 2004 se empieza a prestar el servicio de herramientas y pesca para las siguientes empresas: Grantierra, High luck, Pluspetrol, Tecpetrol, Pan American, Petrolera San Jose, President; En Bolivia a Chaco YPFB. Año 2017 Se inician los trabajos de pescas en Minera EXAR y Sales de Jujuy. Dando comienzo a las actividades relacionadas con la industria del Litio con la que actualmente realizamos trabajos de pesca, asesoramientos, trabajos de bajado de bombas electro sumergibles, desarrollos de pozos, fabricado de herramientas para pozos, jets, cepillos, herramientas para lavado de filtros, etc.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

SIIPA S.R.L. CUIT: **30-70812758-9**

Forma Jurídica: **S.R.L.**

Fecha Contrato Social: **07-10-2002**

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

Resp Deuda Ajena BP - Acc o Pa	01-2013
IVA	11-2002
REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	11-2002
GANANCIAS SOCIEDADES	11-2002
REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS	01-2007
REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF	12-2009

****

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:	*410021 (F-883) CONSTRUCCIÓN, REFORMA Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES*	Mes de inicio: *11/2013*
Secundaria(s):	*829900 (F-883) SERVICIOS EMPRESARIALES N.C.P.*	Mes de inicio: *08/2016*

Mes de cierre ejercicio comercial: ***1***

DOMICILIO FISCAL - AFIP

RUTA NA. 34,GALPON 1342
GENERAL ENRIQUE MOSCONI
4562-SALTA

IMPUESTOS PROVINCIALES - FECHA DE ALTA

IIBB CONVENIO MULTILATERAL - ACTIVO	*06/2023*

JURISDICCIONES ADHERIDAS - FECHA DE ALTA

903 *CATAMARCA*	*desde: 06/2023*
910 *JUJUY*	*desde: 06/2023*
917 *SALTA*	*desde: 06/2023*

ACTIVIDADES PROVINCIALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA

Actividad principal:	*410021 NAES Construcción, reforma y reparación de edificios no residenciales*	Art: 2 desde: *11/2013*
Secundaria(s):	*829909 NAES Servicios empresariales n.c.p.*	Art: 2 desde: *08/2016*

DOMICILIO FISCAL - JURISDICCIONAL / SEDE

RUTA NA. 34,GALPON 1342
GENERAL ENRIQUE MOSCONI
4562-SALTA

Vigencia de la presente constancia: ***01-03-2024*** a ***31-03-2024*** Hora **10:33:51** Verificador **100728512271**

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**.

AFIP		CUIT Nº: 30708127589	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: SIIPA S.R.L.	
		Fecha de Presentación: 23/01/2024	Hora: 16:21
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 989516424	MD5: 3da1eed3f71a9f0529d43a5b7db2be99
		Período: 202312	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período	
Concepto	**Importe**
Total del Débito Fiscal	$ 18667746.64
Total del Crédito Fiscal	$ 20800386.71
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	$ 2132640.07
Subtotal Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período	$ 0.00
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	$ 0.00
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período	$ 2132640.07
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	$ 461590.81
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período	$ 461590.81
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP	$ 0.00

Declaro que los datos a transmitir son correctos y completos y que he confeccionado el formulario digital en carácter de Declaración Jurada, utilizando el servicio denominado "Mis Aplicaciones Web" aprobado por la Administración Federal de Ingresos Públicos, sin omitir ni falsear dato alguno que deba contener, siendo fiel expresión de la verdad conforme lo dispuesto por el artículo 28 del Decreto 1397/79 texto sustituido por el artículo 1 de su similar 658/02

AFIP
ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **2002 v230 - IVA POR ACTIVIDAD**
CUIT: **30-70812758-9**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-12**
Nro. verificador: 634685
Cantidad de registros: 96

Fecha de Presentación: 2024-01-23 Hora: 16:21:30
Nro. de Transacción: 989516424
Código de Control: VTTi0X
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 23213186604

[634685F2002.3da1eed3f71a9f0529d43a5b7db2be99.b64]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[3da1eed3f71a9f0529d43a5b7db2be99]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

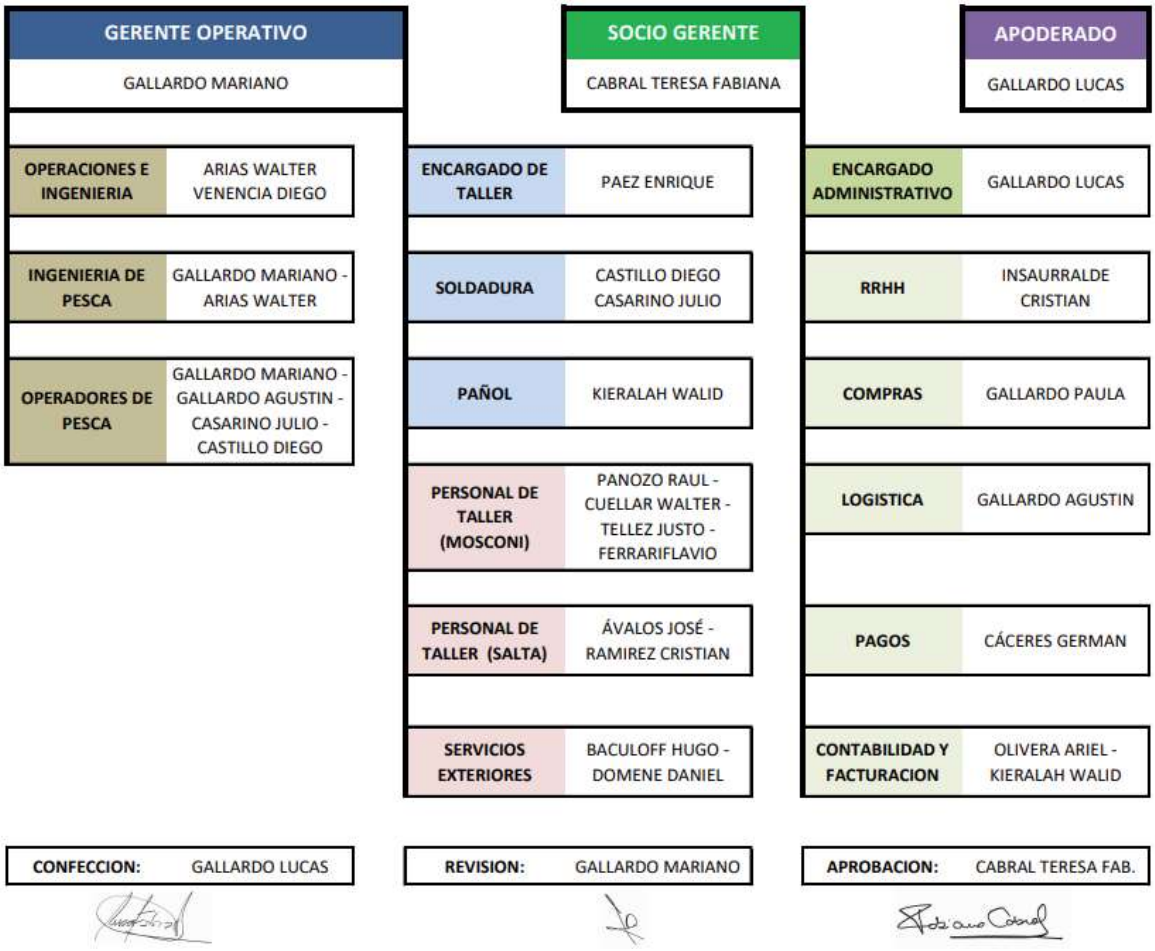
Datos sujetos a verificación

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	%
TERESA FABIANA CABRAL	Argentina	27-21318660-4	83.00
LUCAS FABIAN GALLARDO	Argentina	20-39680460-4	17.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detecta información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
TERESA FABIANA CABRAL	Argentina	23-21318660-4	Socio Gerente
LUCAS FABIAN GALLARDO	Argentina	20-39680460-4	Apoderado

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos





2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

AE121YU	TOYOTA HILUX L/19 2.8 DC 4X4 TDI GR-S AUT
AD525WX	TOYOTA HILUX 4X4 2019
HCW630	FORD RANGER XL 3.0 TDI S/C 4X4
KYW880	67-IVECO 52-450E32T
KGR179	VW 13.180 E III 48

Fuente: Empresa

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: SALTA Fecha: 10/11/2023

S.I.I.P.A. SRL MODIFICACION CONTRATO SOCIAL Mediante Acta de Reunion de Socios de fecha 10 de agosto de 2023, los socios resolvieron la modificacion del contrato constitutivo Clausula Tercera el cual queda redactado de la siguiente forma: "Tercera: la sociedad tendra por objeto dedicarse por cuenta propia o de terceros o asociada en cualquier parte de la Republica Argentino o del extranjero a las siguientes actividades: 1) Servicios: a) Servicios de asesoramiento tecnico para el agro en perforaciones. Alquileres de herramientas afines compradas o hechizas. b) Servicios de asesoramiento tecnico para pesca de herramientas en pozos de perforaciones. c) Torneria y soldadura. d) Servicios de contratacion de personal, transporte en unidades propias o de terceros exclusiva de pasajeros. e) Contratacion de personal para terceros, maestranza, tecnicos o profesionales. f) Contratacion de vehiculos livianos y pesados para transporte de cargas y personal. g) Perforacion de pozos de produccion de aguas subterraneas, pozos de monitoreo, perforado de pozos de produccion de salmueras, perforacion de pozos en salares, perforacion de pozos para la obtencion de litio, perforacion de pozos para diamantina, exploracion minera, perforacion de pozos para voladura (Blast Hole), pruebas de bombeo, recuperacion, mantenimiento, rehabilitacion y monitorio de pozos". Sierra, DIRECTORA GRAL. DE SOCIEDADES Factura de contado: 0011 00017522 Fechas de publicacion: 10/11/2023 Importe: $ 770.00 OP N°: 100109340

Provincia: SALTA Fecha: 31/08/2023

S.I.I.P.A. SRL DESIGNACION DE GERENTE Mediante Acta de reunion de socios de fecha 21 de junio de 2023, con la presencia de los socios Lucas Fabian Gallardo Cabral, DNI N° 39.680.460 y Teresa Fabiana Cabral, DNI N° 21.318.660, representando el 100 % de capital social, se procede a la designacion de la Sra. Teresa Fabiana Cabral, DNI N° 21.318.660, en el cargo de gerente, por un plazo de mandato de tres (3) anos, quien acepta el cargo y constituye domicilio especial en calle Richieri N° 56, Tartagal Prov. de Salta. Sierra, DIRECTORA GRAL. DE SOCIEDADES Factura de contado: 0011 00016301 Fechas de publicacion: 31/08/2023 Importe: $ 1,870.00 OP N°: 100107231

Provincia: SALTA Fecha: 18/05/2021

S.I.I.P.A. SRL - INSCRIPCION DE GERENCIA Por Resolucion de Acta de reunion de socios de fecha 26 de mayo de 2017 con la presencia de los socios Oscar Ramon Gallardo, DNI Nº 28.425.088 y Teresa Fabiana Cabral, DNI Nº 21.318.660, se resolvio por unanimidad la designacion de la Sra. Teresa Fabiana Cabral, DNI Nº 21.318.660, en el cargo de gerente por un plazo de mandato de 3 (tres) periodos de ejercicio. La gerente designada constituye domicilio especial en: Richieri N° 56, barrio San Roque de la localidad de Tartagal, departamento San Martin, provincia de Salta y deposito de garantia por la suma de $ 10.000. (pesos diez mil). Sierra, DIRECTORA GRAL. DE SOCIEDADES Factura de contado: 0011 - 00005526 Fechas de publicacion: 18/05/2021 Importe: $ 325.50 OP N°: 100085636

OTRAS PUBLICACIONES

No se detecta información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detecta 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
2021	15	2	7	24
2022	17	2	8	27
2023	23	3	9	**35**

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.	30-70812758-9
Mes - Año	Orig. (0) - Rect. (1/9): 0
02/2024	Servicios Eventuales: No
Empleados en nómina:	28
Suma de Rem. 1:	10.396.169,59
Suma de Rem. 2:	10.396.169,59
Suma de Rem. 3:	10.396.169,59
Suma de Rem. 4:	10.396.169,59
Suma de Rem. 5:	10.396.169,59
Suma de Rem. 6:	0,00
Suma de Rem. 7:	0,00
Suma de Rem. 8:	10.396.169,59
Suma de Rem. 9:	10.396.169,59
Suma de Rem. 10:	9.604.513,92

Apellido y Nombre o Razón Social: SIIPA S.R.L.

Nro. Verificador: 178122

Domicilio Fiscal: RUTA NA. 34,GALPON 1342 GENERAL ENRIQUE V 46

I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

a1 - Total de aportes	1.418.244,65
a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes S.S. a pagar	**1.418.244,65**
b - Asignaciones familiares pagadas	0,00
b1 - Total de contribuciones	2.239.653,35
b2 - Asignaciones compensadas	0,00
b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541	0,00
Subtotal contribuciones S.S.	2.239.653,35
Contribuciones S.S. SIPA	848.060,82
Contribuciones S.S. No SIPA	984.602,72
Retenciones	406.989,81
Contribuciones S.S. a pagar	**1.832.663,54**

II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES

a1 - Total de aportes	272.135,06
a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes O.S. a pagar	**272.135,06**
b1 - Total de contribuciones	544.270,19
b2 - Excedentes de contribuciones a favor	0,00
Subtotal contribuciones O.S.	544.270,19
Retenciones	98.904,99
Contribuciones O.S. a pagar	**445.365,20**

III - RETENCIONES

Saldo retenciones período anterior	0,00
Retenciones del período	505.894,80
Total retenciones	505.894,80
Retenciones aplicadas a Seguridad Social	406.989,81
Retenciones aplicadas a Obra Social	98.904,99
Saldo de retenciones a período futuro	0,00

IV - VALES ALIMENTARIOS / CAJAS DE ALIMENTOS

Monto base de cálculo	0,00
Contribuciones, Vales Alimentarios y/o Cajas de Alimentos a pagar	0,00
Percepciones de Vales Aliment.	0,00

V - RENATRE

Total Contribuciones RENATRE	**0,00**
Total Seg. Sepelio UATRE	**0,00**

VI - LEY DE RIESGOS DE TRABAJO

Cantidad de CUILES con ART	28	13.468,00
Remun. con ART	10.396.169,59	687.706,62
L.R.T. total a pagar		**701.174,62**

VII - SEGURO DE VIDA

Cuiles c/S.C.V.O. - Prima	28 - 2.194,08
Costo Emisión:	17,00
S.C.V.O. a Pagar:	**2.211,08**

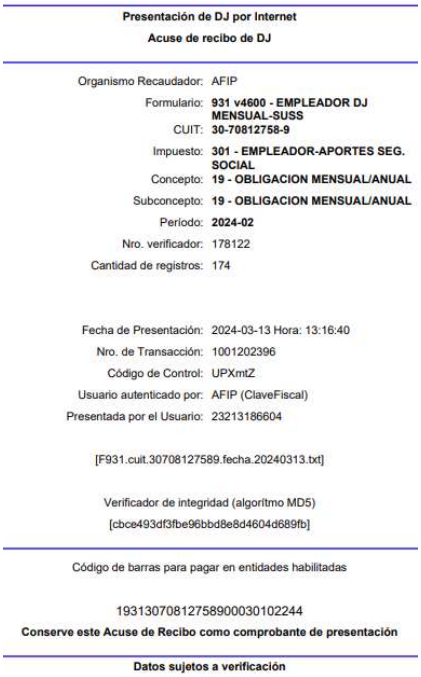
Ley 25.922 Encuadre: No Corresponde — Porcentaje: 0,00 — Resultado: 0,00

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 154.638,07 — Pago a Cuenta Dec. 394: 122.511,20

VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN

351 - Contribuciones de Seguridad Social	**0,00**	302 - Aportes de Obra Social	**272.135,06**
351 - Contribuciones S.S. SIPA	**725.549,62**	351 - Contribuciones S.S. No SIPA	**984.602,72**
301 - Aportes de Seguridad Social	**1.418.244,65**	270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos	**0,00**
360 - Contribuciones RENATRE	**0,00**	312 - L.R.T.	**701.174,62**
352 - Contribuciones de Obra Social	**445.365,20**	028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio	**2.211,08**
935 - Seg. Sepelio UATRE	**0,00**		

Forma de Pago: **Efectivo**



Presentación de DJ por Internet

Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **931 v4600 - EMPLEADOR DJ MENSUAL-SUSS**
CUIT: **30-70812758-9**
Impuesto: **301 - EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2024-02**
Nro. verificador: 178122
Cantidad de registros: 174

Fecha de Presentación: 2024-03-13 Hora: 13:16:40
Nro. de Transacción: 1001202396
Código de Control: UPXmtZ
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 23213186604

[F931.cuit.30708127589.fecha.20240313.txt]

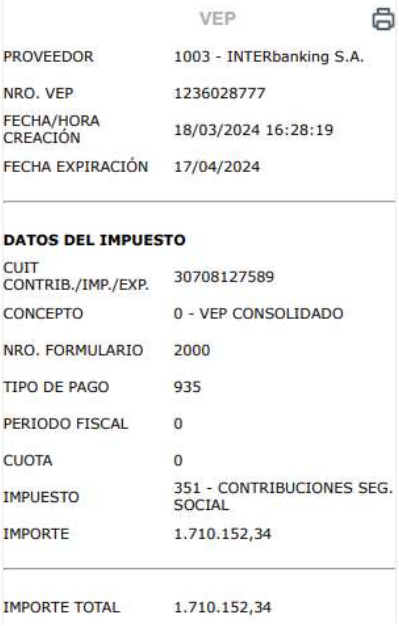
Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[cbce493df3fbe96bbd8e8d4604d689fb]

Código de barras para pagar en entidades habilitadas

19313070812758900030102244

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación



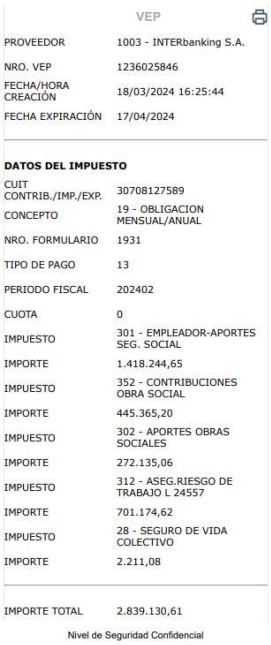
VEP

PROVEEDOR	1003 - INTERbanking S.A.
NRO. VEP	1236028777
FECHA/HORA CREACIÓN	18/03/2024 16:28:19
FECHA EXPIRACIÓN	17/04/2024

DATOS DEL IMPUESTO

CUIT CONTRIB./IMP./EXP.	30708127589
CONCEPTO	0 - VEP CONSOLIDADO
NRO. FORMULARIO	2000
TIPO DE PAGO	935
PERIODO FISCAL	0
CUOTA	0
IMPUESTO	351 - CONTRIBUCIONES SEG. SOCIAL
IMPORTE	1.710.152,34
IMPORTE TOTAL	1.710.152,34

Nivel de Seguridad Confidencial



VEP

PROVEEDOR	1003 - INTERbanking S.A.
NRO. VEP	1236025846
FECHA/HORA CREACIÓN	18/03/2024 16:25:44
FECHA EXPIRACIÓN	17/04/2024

DATOS DEL IMPUESTO

CUIT CONTRIB./IMP./EXP.	30708127589
CONCEPTO	19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
NRO. FORMULARIO	1931
TIPO DE PAGO	13
PERIODO FISCAL	202402
CUOTA	0
IMPUESTO	301 - EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL
IMPORTE	1.418.244,65
IMPUESTO	352 - CONTRIBUCIONES OBRA SOCIAL
IMPORTE	445.365,20
IMPUESTO	302 - APORTES OBRAS SOCIALES
IMPORTE	272.135,06
IMPUESTO	312 - ASEG.RIESGO DE TRABAJO L 24557
IMPORTE	701.174,62
IMPUESTO	28 - SEGURO DE VIDA COLECTIVO
IMPORTE	2.211,08
IMPORTE TOTAL	2.839.130,61

Nivel de Seguridad Confidencial

Fuente: Empresa

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2024	13	2	10	25

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

Servicios Integrales para la Industria Petrolera.

Año 2000 inicia SIIPA SRL como empresa unipersonal, teniendo como clientes de servicios especiales a San Antonio, Wheatherford y Tecpetrol.

Año 2002 se funda la empresa SIIPA SRL, pasando la cartera de clientes como proveedores desde unipersonal a SIIPA srl. Para esos años se agrega como clientes a Pan American Tierra del Fuego, el servicio solicitado seria fabricación de herramientas de pesca, tales como Junk Basket, Fresas, Zapatos, Watermelon, Extensiones, etc.

Año 2004 se empieza a prestar el servicio de herramientas y pesca para las siguientes empresas: Grantierra, High luck, Pluspetrol, Tecpetrol, Pan American, Petrolera San Jose, President; En Bolivia a Chaco YPFB.

Año 2017 Se inician los trabajos de pescas en Minera EXAR y Sales de Jujuy. Dando comienzo a las actividades relacionadas con la industria del Litio con la que actualmente realizamos trabajos de pesca, asesoramientos, trabajos de bajado de bombas electrosumergibles, desarrollos de pozos, fabricado de herramientas para pozos, jets, cepillos, herramientas para lavado de filtros, etc

Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
02/23	$ 16 452 601	$ 10 598 974	ARS
03/23	$ 18 096 410	$ 3 812 158	ARS
04/23	$ 21 648 784	$ 4 258 905	ARS
05/23	$ 11 611 309	$ 8 389 197	ARS
06/23	$ 20 840 957	$ 7 809 359	ARS
07/23	$ 17 269 576	$ 27 878 921	ARS
08/23	$ 79 418 673	$ 30 361 696	ARS
09/23	$ 62 803 121	$ 26 834 205	ARS
10/23	$ 18 756 067	$ 7 079 999	ARS
11/23	$ 8 319 996	$ 6 912 845	ARS
12/23	$ 3 854 656	$ 15 370 660	ARS
01/24	$ 72 715 544	$ 18 863 063	ARS
Total	**$ 351 787 694**	**$ 168 169 982**	**ARS**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
01/2023	$ 12 928	USD

Fuente: Empresa

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	GRUPO HYS S.R.L.	Argentina	33-71249233-9	$ 15 734 117	ARS
2	BOLLINI.S.A.	Argentina	30-58259614-6	$ 15 081 103	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	LITHIUM S CORPORATION SOCIEDAD ANONIMA	33-71541335-9	Argentina	$ 190 876 374	ARS
2	MANSFIELD MINERA S A	30-68727231-1	Argentina	$ 42 757 875	ARS
3	SALES DE JUJUY SOCIEDAD ANONIMA	30-70977625-4	Argentina	$ 35 469 599	ARS
4	BRINE LITHIUM RESOURCES S.A.	30-71619842-8	Argentina	$ 34 102 396	ARS
5	WHITE GOLD S. A. S.	30-71796429-9	Argentina	$ 23 493 775	ARS
6	TB CARGO S.A.	30-71497981-3	Argentina	$ 16 367 636	ARS
7	DESDELSUR S A	30-62940188-8	Argentina	$ 11 249 160	ARS
8	AGV FALCON DRILLING S.R.L.	30-71235052-7	Argentina	$ 4 210 710	ARS
9	M Y P FUNDACIONES ESPECIALES S A	30-70861055-7	Argentina	$ 3 485 000	ARS
10	GALAN LITIO S. A.	30-71736364-3	Argentina	$ 3 390 750	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	ASOCIART
N° de contrato:	5208932
Desde:	01/02/2022 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	**Afiliación vigente**

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	4703650
Desde:	19/10/2018 - Alta de afiliación
Hasta:	31/01/2022 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	656575
Desde:	20/02/2018 - Alta de afiliación
Hasta:	17/08/2018 - Rescisión por falta de pago

Aseguradora:	GALENO
N° de contrato:	457914
Desde:	02/06/2015 - Alta de afiliación
Hasta:	07/02/2017 - Rescisión por falta de pago

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	338190
Desde:	17/07/2014 - Alta de afiliación
Hasta:	10/12/2014 - Rescisión por falta de pago

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

Extinción:	18/08/2018
Regularización:	21/11/2018 - Pago de la deuda

Extinción:	08/02/2017
Regularización:	08/02/2018 - Por el transcurso de un año

Extinción:	11/12/2014
Regularización:	26/05/2015 - Pago de la deuda

Extinción:	07/06/2013
Regularización:	07/06/2014 - Por el transcurso de un año

3.6.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	SEGURO COLECTIVO DE VIDA OBLIGLADO	SAN CRISTOBAL SEGUROS	01-08-17-75004947_0	$ 382	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 a la empresa analizada

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

1 CHEQUES RECHAZADOS

Número de Cheque	Importe	Fecha Rechazo	Fecha Pago	Fecha Pago Multa	Causa
43930839	1 202 841.64	12/09/2023	23/10/2023	12/09/2023	SIN FONDOS

Número de Cheque	Importe	Fecha Rechazo	Fecha Pago	Fecha Pago Multa	Causa

RESUMEN DE CHEQUES RECHAZADOS

	Sin Fondos				Def. Formales			
	Cantidad	%	Monto	%	Cantidad	%	Monto	%
Sin Abonar	0	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%
Levantados	1	100%	1 202 841,64	100%	0	0%	0,00	0%
Totales	1	100%	1 202 841,64	100%	0	0%	0,00	0%

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

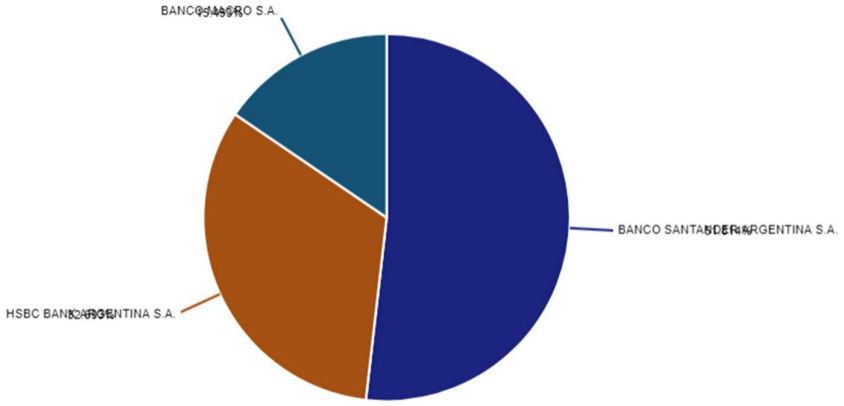
Banco	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022
HSBC BANK ARGENTINA S.A.								
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.								
BANCO MACRO S.A.	3	512	31	7	496	345	65	540
TOTAL	3	512	31	7	496	345	65	540

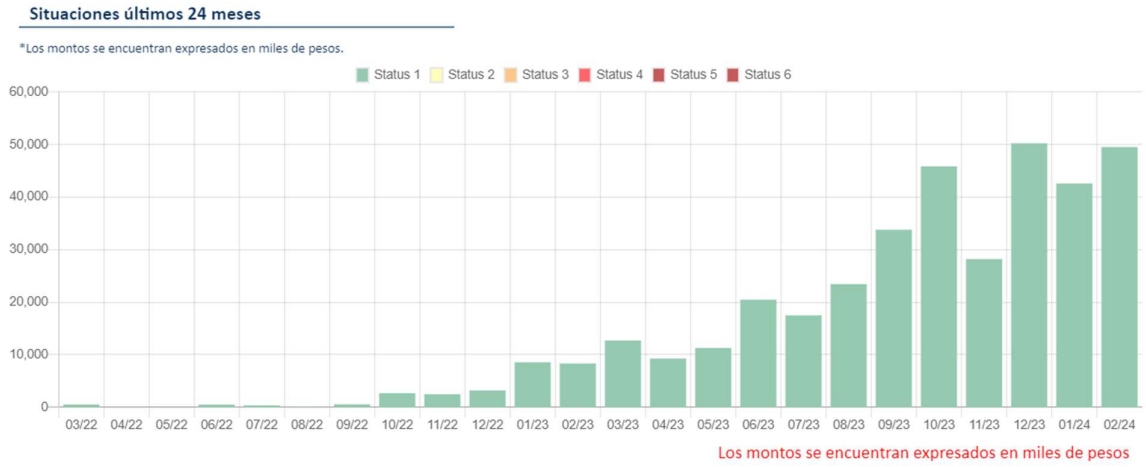
Banco	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023
HSBC BANK ARGENTINA S.A.								
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.				3 277	3 793	3 749	3 278	2 857
BANCO MACRO S.A.	2 664	2 459	3 176	5 262	4 521	8 951	5 970	8 420
TOTAL	2 664	2 459	3 176	8 539	8 314	12 700	9 248	11 277

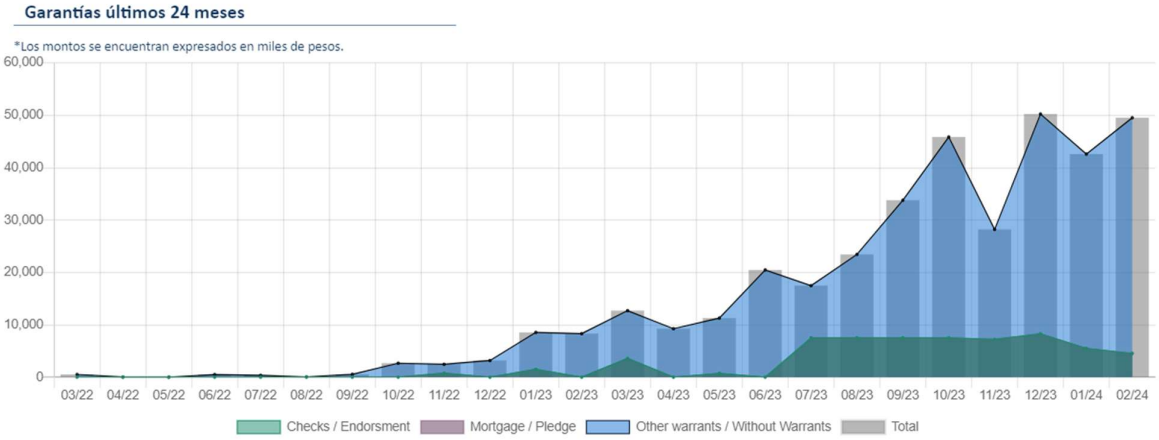
Banco	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024
HSBC BANK ARGENTINA S.A.								14 115
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	13 559	13 231	10 893	30 241	32 628	25 575	26 175	22 239
BANCO MACRO S.A.	6 909	4 243	12 536	3 539	13 221	2 626	24 066	6 234
TOTAL	20 468	17 474	23 429	33 780	45 849	28 201	50 241	42 588

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 SANTANDER RIO	$ 30 157 559	ARS

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se detectó información.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se detectó información.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
10	GANANCIAS SOCIEDADES	ACTIVO	2002-11
30	IVA	ACTIVO	2002-11
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2007-01
212	RESP DEUDA AJENA BP - ACC O PA	ACTIVO	2013-01
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	2002-11
5900	IIBB CONVENIO MULTILATERAL	ACTIVO	2023-06

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

6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

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

Contribuyente	
Identificación:	CUIT SIN BIENES ASOCIADOS

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
03-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
04-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
05-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
06-2023	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
07-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
08-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
09-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
10-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
11-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
12-2023	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
01-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO
02-2024	SI	PAGO	PAGO	PAGO

SIIPA S.R.L., CUIT 30708127589, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 18/04/2024.



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, SIIPA S.R.L. CUIT 30708127589 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 18/04/2024 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: d0890ce1-8ce4-4383-aeb5-e5a945e54e94

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD







7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

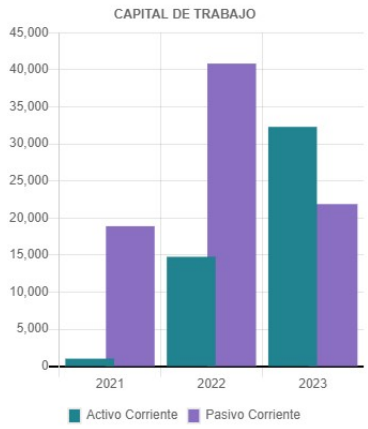
8- Estados Contables

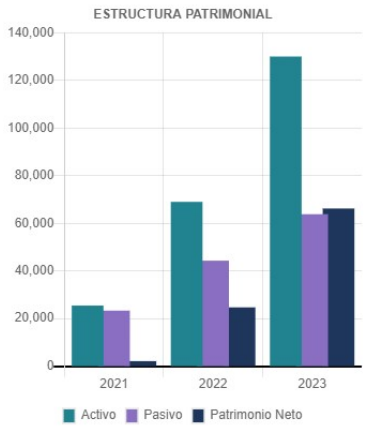
8.1 DATOS CONTABLES

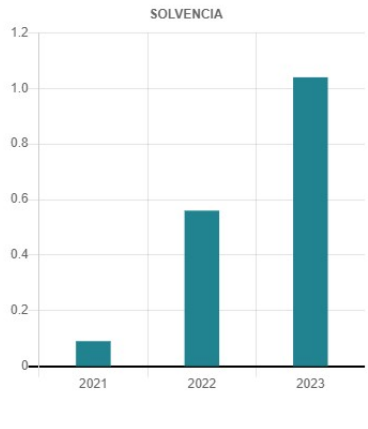
Activo

Fecha Balance	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Caja y Bancos	86	1 760	3 517
Inversión corriente	0	0	0
Ant Créditos por ventas	0	11 262	8 548
Otros Créditos	928	1 744	20 239
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0	0
Total De Activo Corriente	1 014	14 767	32 304
Créditos Por Ventas	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	8 947
Bienes De Uso Valor De Origen	27 277	59 662	111 868
Depreciación Acumulada	2 844	5 424	23 070
Bienes De Uso	24 433	54 238	88 798
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0
Total Activo No Corriente	24 433	54 238	97 745
Total Activo	25 446	69 005	130 049

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



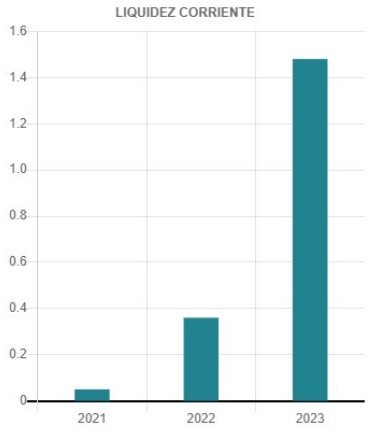


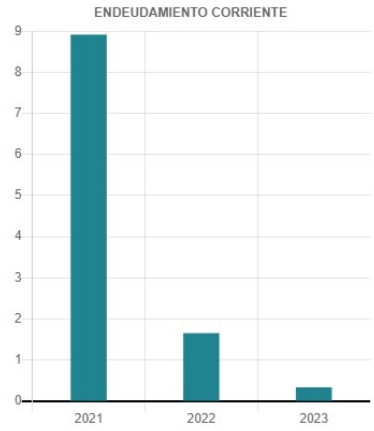


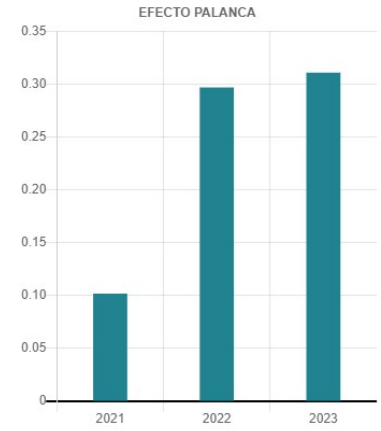
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	16 406	36 157	15 247
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	1 231	2 123	4 393
Cargas Fiscales	1 261	2 570	2 241
Anticipos De Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0
Total Pasivo Corriente	18 899	40 851	21 880
Cuentas Por Pagar	0	0	0
Préstamos	0	0	0
Deudas Fiscales	4 429	3 460	41 949
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0
Previsiones	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	4 429	3 460	41 949
Total Pasivo	23 328	44 311	63 829
Capital Social	15	-5	-5
Resultados No Asignados	2 103	24 699	66 225
Patrimonio Neto	2 118	24 694	66 220

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



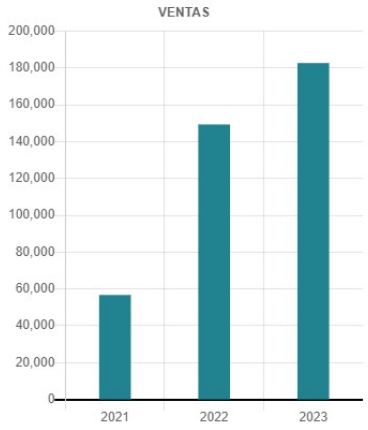


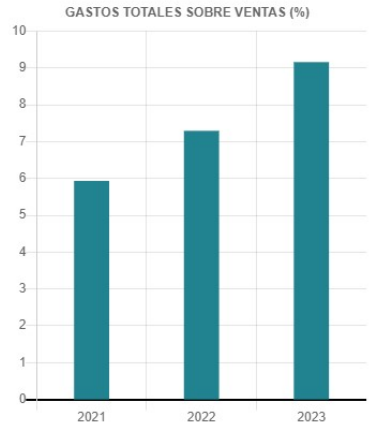


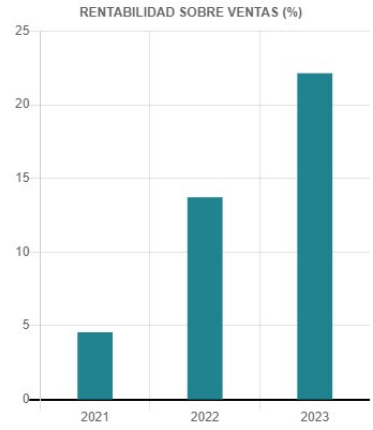
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Ventas	56 701	149 287	182 632
Compras Del Ejercicio	27 909	76 011	51 902
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	49 567	113 500	124 235
Resultado Bruto	7 134	35 787	58 397
Amortizaciones	2 842	8 953	13 691
Gastos de Comercialización	3 332	9 704	16 475
Gastos de Administración	19	0	0
Gastos Financieros	12	1 182	249
Otros Ingresos	0	0	10 390
Otros Egresos	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	-1 185	-4 419	5 347
Impuesto a las Ganancias	0	0	16 979
Resultado	2 585	20 482	40 430

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,09	0,56	1,04
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	11,01	1,79	0,96
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	8,92	1,65	0,33
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	-17 884,92	-26 084,04	10 423,85

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,05	0,36	1,48
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	0,05	0,36	1,48
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	0,00	13,26	21,36
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	182,29	141,81	96,18
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	2,23	2,16	1,40
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	2,32	2,75	2,06
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	12,58	23,97	31,98
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	4,56	13,72	22,14
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	4,56	13,72	16,45
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	940 782	17 131 125	28 230 146
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	1,66	11,48	15,46
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	1,22	0,83	0,61
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	10,16	29,68	31,09
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	5 439 656	30 616 894	71 349 880
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,23	0,69	1,12
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,10	0,21	0,39
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	437,48	25,90	286,89

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,01	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,06	0,06	0,09
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,00	0,00	0,00
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,06	0,07	0,09
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	0,09	0,46	0,75
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	8,60	6,06	6,49

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial de la Empresa se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2021, 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/01) expresados en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 01/2023 alcanzaron a un total de $182.6 Millones vs $149.3 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 22.34%.
- Los Costos Directos disminuyeron su incidencia sobre las Ventas pasando del 76.03% al 68.02%, y los Gastos de Estructura aumentaron, pasando del 6.50% al 9.02%.
- En la parte no operativa se imputaron Ingresos por $ 15.7 Millones (8.62% s/ventas) correspondientes a Resultado por venta de Bienes de Uso y Resultados Financieros y por Tenencia (Incluye RECPAM).
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $40.4 Millones (22.14% s/ventas) vs la ganancia final de $20.5 Millones (13.72% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 01/2023 aumento de ventas, Caída de Costos Directos e incremento de Gastos de Estructura, presentando una extraordinaria ganancia final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 0.36 a 1.48, ingresando en valores adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $10.4 Millones equivalente al 8.01% del Activo, siendo inadecuada la conformación.

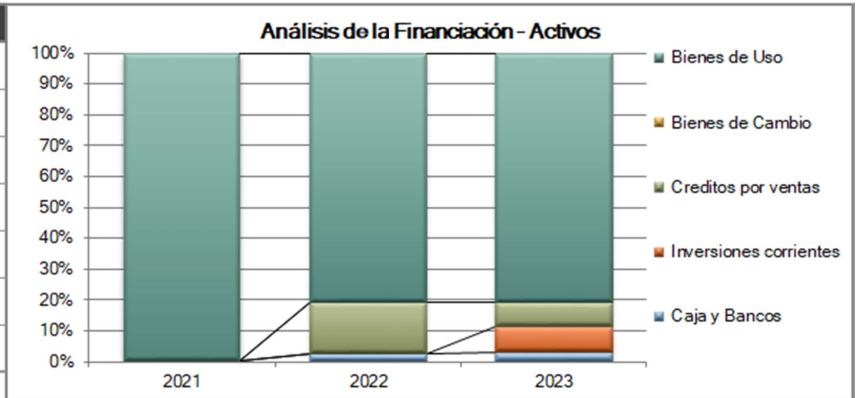
En resumen, la situación financiera resultó dispar, con elevado nivel de liquidez y Capital de Trabajo en inadecuada conformación con el activo.

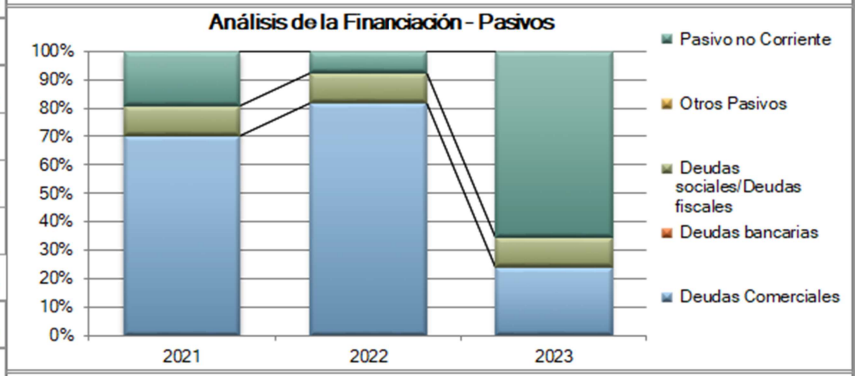
Patrimoniales:

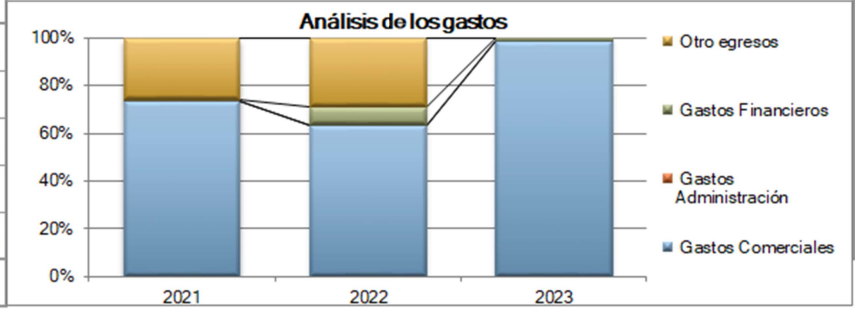
- El Patrimonio Neto a 01/2023 fue $66.2 Millones vs $24.7 Millones en el ejercicio anterior. Conformándose el PN enteramente por resultados acumulados.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 49.08% del Activo siendo las Deudas Comerciales a corto plazo (23.89% del Pasivo Total) y Deudas Fiscales a Largo plazo (65.72% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial aumentó de 0.56 a 1.04, ingresando en valores adecuados y el Endeudamiento Corriente pasó de 1.65 a 0.33, pasando a parámetros bajos.

En resumen, la situación Patrimonial resultó satisfactoria con adecuada Solvencia y bajo Endeudamiento Corriente, pero Capital Social Negativo.

Períodos Analizados				2021/2022/2023
Concept	ene-21	ene-22	ene-23	
Caja y Bancos	85.777	1.760.221	3.516.678	
Inversiones corrientes	-	-	8.947.101	
Creditos por ventas	-	11.262.216	8.548.469	
Otros Créditos	927.922	1.744.182	20.238.794	
Bienes de Cambio	-	-	-	
Bienes de Uso	24.432.621	54.238.299	88.797.697	
Otros activos corrientes	-	-	-	
Activo Corriente	**25.446.320**	**69.004.918**	**130.048.739**	
Deudas Comerciales	16.406.411	36.157.334	15.246.802	
Deudas bancarias	-	-	-	
Deudas sociales/Deudas fiscales	2.492.207	4.693.324	6.633.290	
Otros Pasivos	-	-	-	
Pasivo no Corriente	4.429.309	3.460.294	41.948.817	
Pasivo	**23.327.927**	**44.310.953**	**63.828.910**	
Gastos Comerciales	3.332.210	9.703.674	16.475.249	
Gastos Administración	18.737	-	-	
Gastos Financieros	12.434	1.182.241	248.698	
Otro egresos	1.185.486	4.419.452	-	
Impuesto a las ganancias	-	-	16.979.430	
Total	**4.548.867**	**15.305.367**	**33.703.377**	

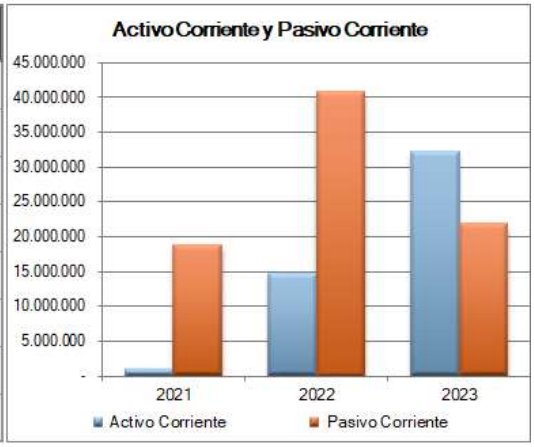




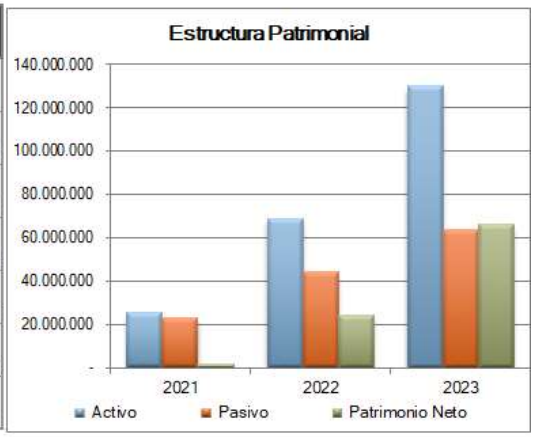


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

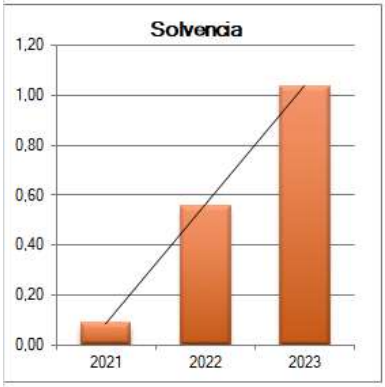
Períodos Analizados	2021/2022/2023		
Analisis Patrimonial	ene-21	ene-22	ene-23
Solvencia	0,09	0,56	1,04
Patrimonio Neto sobre Activo	8%	36%	51%
Endeudamiento corriente	8,92	1,65	0,33
Capital corriente	-0,70	-0,38	0,08
Activo no Cte sobre Activo	96%	79%	75%
Financiación del activo no cte.	0,27	0,52	1,11
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	70%	82%	24%

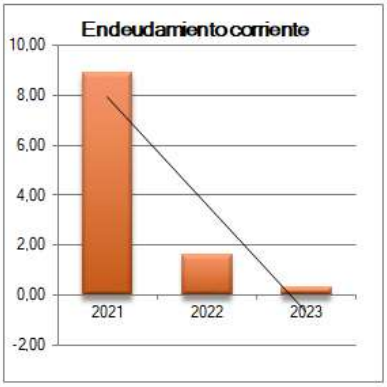


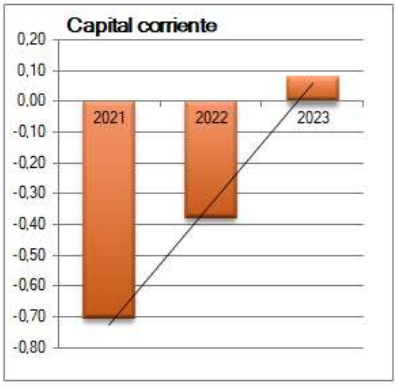
Info	ene-21	ene-22	ene-23
Activo Corriente	$ 1.013.699	$ 14.766.619	$ 32.303.941
Activo no Corriente	$ 24.432.621	$ 54.238.299	$ 97.744.799
Activo	$ 25.446.320	$ 69.004.919	$ 130.048.740
Pasivo Corriente	$ 18.898.618	$ 40.850.659	$ 21.880.093
Pasivo no Corriente	$ 4.429.309	$ 3.460.294	$ 41.948.817
Pasivo	$ 23.327.927	$ 44.310.953	$ 63.828.910
Patrimonio Neto	$ 2.118.393	$ 24.693.965	$ 66.219.830



Trends







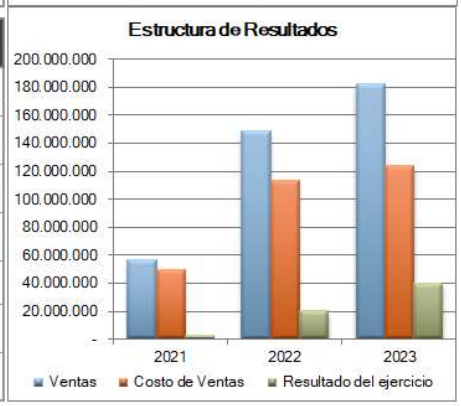
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

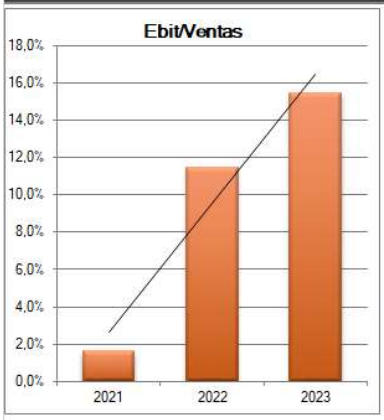
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	ene-21	ene-22	ene-23
Rentabilidad de la inversión total	122,0%	82,9%	61,1%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	122,6%	87,7%	87,1%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	10,2%	31,4%	44,3%
Resultado bruto sobre ventas	12,6%	24,0%	32,0%
Rentabilidad sobre Ventas	4,6%	13,7%	22,1%
Costo del financiamiento	0,1%	2,7%	0,4%

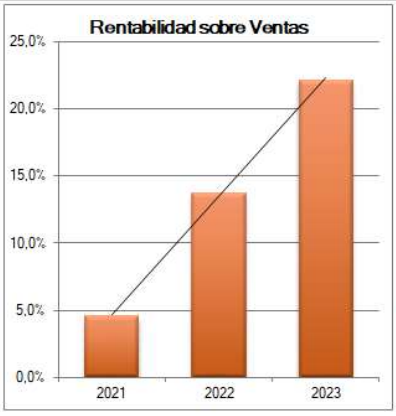


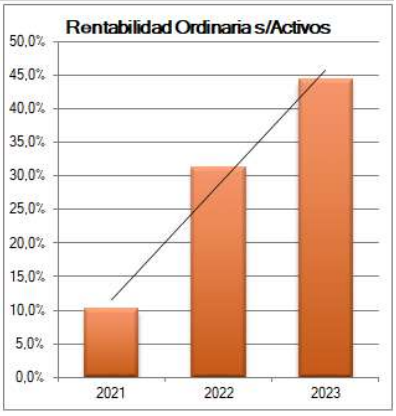
Info	ene-21	ene-22	ene-23
Ventas	$ 56.700.812	$ 149.287.290	$ 182.631.526
Costo de Ventas	$ 49.566.903	$ 113.499.881	$ 124.234.733
Resultado del ejercicio	$ 2.585.042	$ 20.482.042	$ 40.430.355
Ebit	$ 940.782	$ 17.131.126	$ 28.230.146
Ebit/Ventas	1,7%	11,5%	15,5%
EBITDA/Ventas	0,10	0,21	0,39
EBITDA/Intereses	437,48	25,90	286,89



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

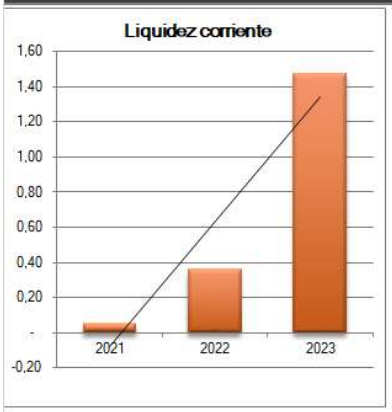
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Financiero	ene-21	ene-22	ene-23
Liquidez corriente	0,05	0,36	1,48
Liquidez acida	0,05	0,36	1,48
Rotación del pasivo corriente días	182	142	96
Rotación de las cuentas a cobrar	-	23	14
Efecto Palanca	0,10	0,30	0,31

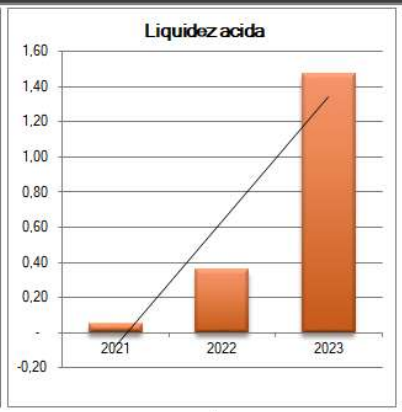


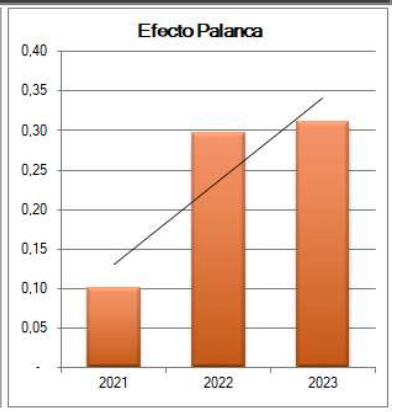
Info	ene-21	ene-22	ene-23
Caja y Bancos	85.777	1.760.221	3.516.678
Creditos por ventas	-	11.262.216	8.548.469
Deudas Comerciales	16.406.411	36.157.334	15.246.802
Deudas bancarias	-	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	-	-

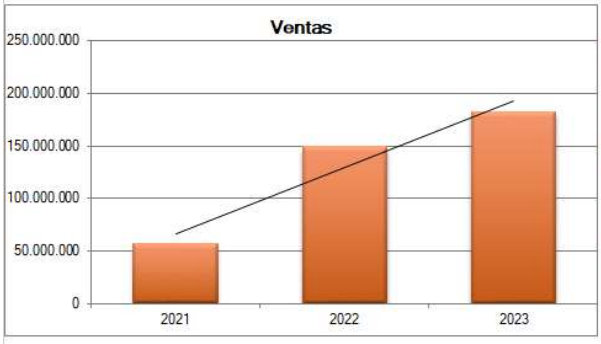


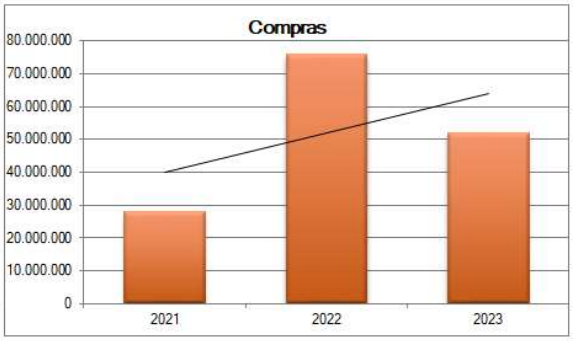
Trends







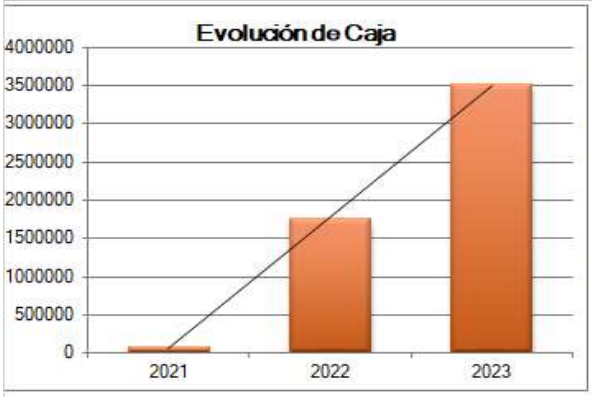




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	ene-22	ene-23
Resultado del ejercicio	$ 20.482.042,00	$ 40.430.355,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 8.952.610,00	$ 13.691.398,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 29.434.652,00	$ 54.121.753,00
Variación de créditos por ventas	$ -11.262.216,00	$ 2.713.747,00
Variación de otros créditos	$ -816.260,00	$ -18.494.612,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -	$ -8.947.101,00
Variación de cuentas a pagar	$ 19.750.923,00	$ -20.910.532,00
Variación de deudas sociales	$ 891.853,00	$ 2.269.532,00
Variación de deudas fiscales	$ 340.249,00	$ 38.158.957,00
Variación de otras deudas	$ -	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 38.339.201,00	$ 48.911.744,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 2.114.353,00	$ 1.095.509,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -20.821,00	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -38.758.288,00	$ -48.250.796,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 1.674.445,00	$ 1.756.457,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 1.674.445,00	$ 1.756.457,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	15.219.294	$	S/Patrimonio Neto	2.731.568	$
Compras Mensuales	4.325.208	$	S/Capital de Trabajo	348.287	$
Modo de Cobro s/Balance	14	días	S/Activos Líquidos	353.358	$
Modo de Pago s/Balance	114	días	S/Variables Combinadas	851.362	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	1.097.878	2.195.757	3.293.635	4.391.514	6.587.271	8.783.027
	80%	975.892	1.951.784	2.927.676	3.903.568	5.855.352	7.807.135
	65%	792.912	1.585.824	2.378.737	3.171.649	4.757.473	6.343.298
	50%	609.932	1.219.865	1.829.797	2.439.730	3.659.595	4.879.460
	40%	487.946	975.892	1.463.838	1.951.784	2.927.676	3.903.568
	30%	365.959	731.919	1.097.878	1.463.838	2.195.757	2.927.676
	20%	243.973	487.946	731.919	975.892	1.463.838	1.951.784
	10%	121.986	243.973	365.959	487.946	731.919	975.892
	2%	24.397	48.795	73.192	97.589	146.384	195.178

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	0,85	7	Liquidez corriente	ratio	1,11	5
Endeudamiento corriente	ratio	1,45	6	Liquidez acida	ratio	1,11	10
Capital corriente	%	-9,0%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	114	7
Activo no Cte sobre Activo	%	77,9%	1	Rotación de las cuentas a cobrar	días	14	10
Financiación del activo no cte.	ratio	0,91	8	Efecto Palanca	ratio	0,29	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	40,1%	7	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,3%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	8,2%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	71,5%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	90,8%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	8,5%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	38,3%	9	Vida restante de Bienes de Uso	años	7	6
Resultado bruto sobre ventas	%	28,4%	6	Rotación de bienes de cambio	días	-	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	18,7%	10	Rotación del activo	veces	1,72	1
Costo del financiamiento	%	0,8%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	13,3%	10	79,89			
EBITDA/Ventas	%	32,4%	10				
EBITDA/Intereses	%	249,75	10				

