DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

TECSA S.R.L.

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

ARGENTINA

Septiembre 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		**78%**	**31**						

	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		**40%**	**12**									

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**	31	**40**	**78%**	**10.0%**	**0.8**
2	**Situación Económico-Financiera**	12	**30**	**40%**	**90.0%**	**3.6**
	Resultado Final	**4.4**				

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

1.2 CONCLUSIÓN

TECSA S.R.L. es una empresa de ingeniería, construcción, diseño y fabricación de equipos a medida enfocados en la industria de Oil & Gas. Inició sus actividades en el año 2005 con domicilio legal en Neuquén, Provincia de Neuquén. Sus accionistas son: CARLOS GUSTAVO ELZEGBE (67%) y RAFAEL LEONARDO TOSCANI (33%). Se encuentra en proceso de certificación de las normas ISO 9001, 14001 y 45001. Según lo informado en el Form. 931 07/2024 cuentan con 126 empleados registrados. Tiene afiliación vigente con LA SEGUNDA ART y presenta un contrato extinguido por falta de pagos durante el año 2011. No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL. Se encuentran periodos con pagos parciales de Aportes a la Seguridad Social. El Informe Estado de Deuda de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires indica que es un contribuyente sin Deuda, sin embargo, su similar de la Provincia de Rio negro indica que es un agente con deuda. Con relación a su situación Judicial, registra un CONCURSO PREVENTIVO y una PRESENTACIÓN DE INFORMES. Presentó un complejo escenario financiero desde al menos 08/2022 hasta 04/2024, encontrándose durante ese periodo en situación 5 y 6 con varias Entidades Financieras, probablemente relacionado a su situación judicial. Ne detectaron Eventos de Integridad ni Notas de Prensa Negativas.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2023 presentó una muy buena performance, con un alza en las ventas del 24% en comparación al periodo anterior. La cual se acompañó de un incremento de los Gastos de Estructura como una caída de los Costos Directos. La compañía registró una buena ganancia final del 7.16% sobre las ventas, lo cual representó una significativa mejora frente a la exigua ganancia de 1.58% s/ventas obtenida en el ejercicio anterior. La situación Financiera resultó dispar, el mayor incremento porcentual del Activo Corriente sobre el alza del Pasivo Corriente influyó en el ingreso del indicador de Liquidez en valores adecuados, pasando de 0.81 a 1.10. Sin embargo, el Capital de Trabajo sigue teniendo una escasa conformación (siendo equivalente a tan solo el 8% del Activo). En cuanto a la performance Patrimonial, esta resultó debilitada por 3° periodo consecutivo. Si bien el PN presentó un extraordinario incremento (cercano al 2830% interanual), la estructura de financiamiento sigue siendo inadecuada, con el Pasivo representando el 83% del Activo. Aunque sus principales indicadores presentaron mejoras significativas estas siguen siendo insuficientes, continuando dentro de valores muy debilitados: La Solvencia Patrimonial pasó de 0.01 a 0.21, siguiendo en valores bajos, el Endeudamiento Corriente presentó una fuerte disminución, pasando de 80.61 a 4.78, pero manteniéndose en valores elevados y la capitalización nuevamente resultó limitada. Las ventas post balance (6 meses) proyectan un alza del 118.43% interanual.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía logro recuperarse de los valores negativos presentados por su PN durante el ejercicio 2021, sin embargo, mantiene una debilitada performance patrimonial, acompañada de una muy delicada situación bancaria y judicial, ante esto sugerimos operar con extremada cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 3 717 888 425**	**ARS 4 060 534 511**
Límite de compra	**ARS 1 115 366 527**	**ARS 1 218 160 353**

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 14
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 14
2.8 ACTIVOS 15
2.8.1 Inmuebles 15
2.8.2 Rodados 16
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 16
OTRAS PUBLICACIONES 17
2.10 CERTIFICACIONES 17
2.10.1 Certificaciones de Calidad 17
2.10.2 Distinciones Obtenidas 17
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 17
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 17
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 19

3- SITUACIÓN COMERCIAL 20

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 20
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 24
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 24
3.4 PROVEEDORES 24
3.5 CLIENTES 24
3.6 SEGUROS 25
3.6.1 Registro de contratos con las ART 25
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 25
3.6.3 Otros Seguros contratados 25

4- COMERCIO EXTERIOR 26

4.1 IMPORTACIONES 26
4.2 EXPORTACIONES 26

5- SITUACIÓN BANCARIA **27**

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 27
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 27
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 28

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL **29**

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 29
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 30
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 30
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 30
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 30
6.3.3 Embargos 31
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 31

7- INTEGRIDAD **33**

7.1 INTEGRIDAD 33
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 33

8- ESTADOS CONTABLES **34**

8.1 DATOS CONTABLES 34
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 40
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 41
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 42
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 43
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 44
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 45
8.8 SCORE DE BALANCE 46

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	TECSA S.R.L.
CUIT	30-70926890-9
Domicilio	ALDERETE 1041, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA
Posibles teléfonos	2994473464 -4486620
Actividad	711009 - SERVICIOS DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA Y SERVICIOS CONEXOS DE ASESORAMIENTO TÉCNICO N.C.P. 091000 - SERVICIOS DE APOYO PARA LA EXTRACCIÓN DE PETRÓLEO Y GAS NATURAL 265102 - FABRICACIÓN DE EQUIPO DE CONTROL DE PROCESOS INDUSTRIALES 429090 - CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE INGENIERÍA CIVIL N.C.P. 462131 - VENTA AL POR MAYOR DE CEREALES (INCLUYE ARROZ), OLEAGINOSAS Y FORRAJERAS EXCEPTO SEMILLAS 773030 - ALQUILER DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN E INGENIERÍA CIVIL, SIN OPERARIOS
Forma Jurídica	S.R.L.
Fecha de Inscripción	15/07/2005
Fecha de Contrato Social	04/05/2005
Patrimonio neto al 2023	$ 275 786 507
Cantidad Empleados	126 (Fuente: Form 931 07/2024)
Domicilio Legal	ALDERETE 1041, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA
Otros domicilios	CASILDA 164, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA INDEPENDENCIA 00820, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Tecsa SRL Somos una empresa de ingeniería, construcción, diseño y fabricación de equipos a medida enfocados en la industria de Oil & Gas. Especialidades: Ingeniería, Construcción, Gestión de Proyectos, Supervisión de Proyectos, Ingeniería de Detalle, Ingeniería Básica, Oil & Gas, Ingeniería Downstream, Montaje, Piping, Facilities, EPC, Ingeniería Conceptual, gasoducto, flow-line y oleoducto

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

MISIÓN

Proveer productos de calidad y alta tecnología.

Brindar soluciones en la automatización de procesos industriales en nuestro país.

VISIÓN

Ser el socio estratégico para el crecimiento de nuestros clientes, satisfaciendo las expectativas que esperan a través de nuestros productos y servicios.

Poder intervenir en la problemática de sus procesos industriales dando una solución adecuada.

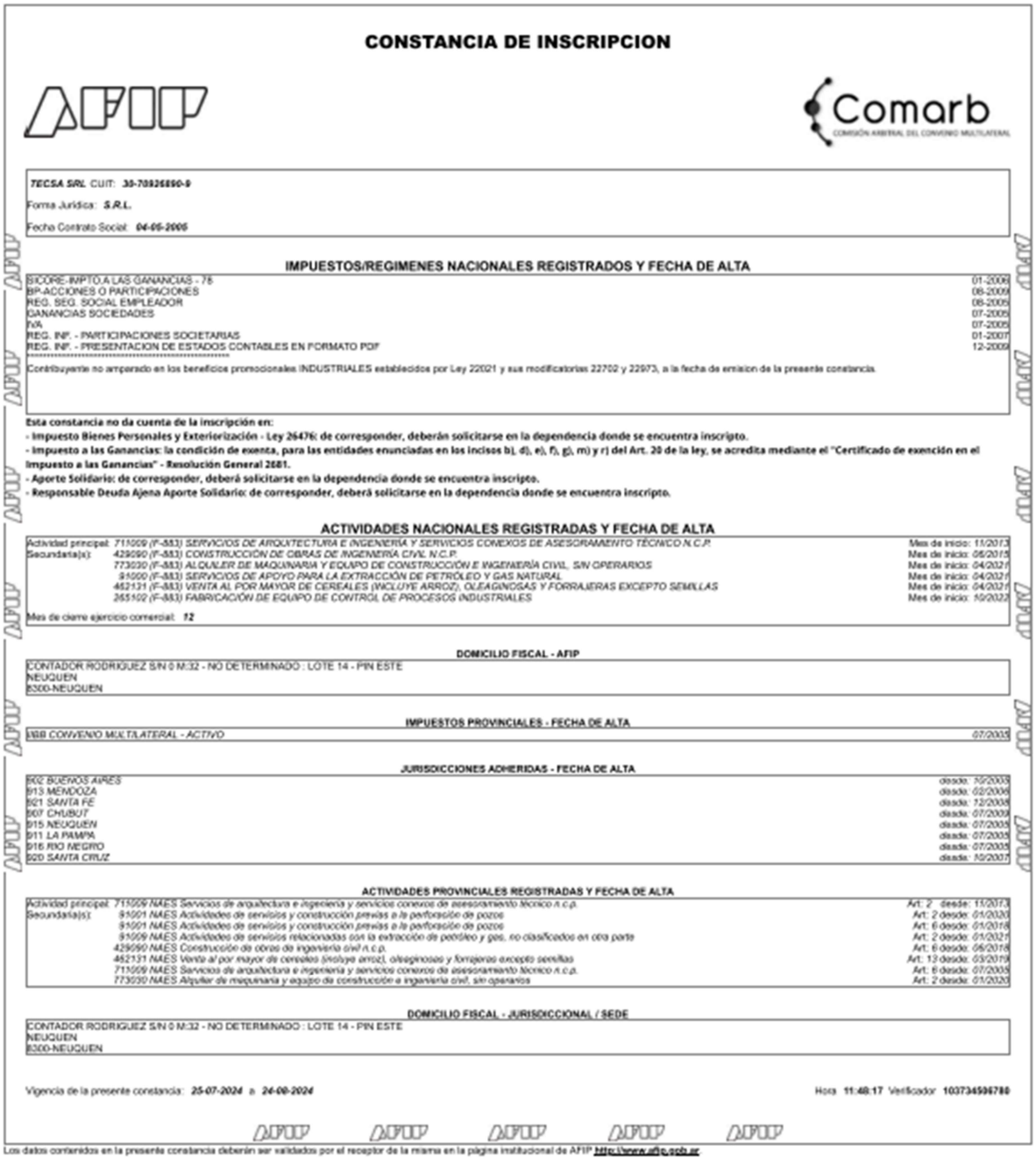
Fuente: Empresa

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias



CONSTANCIA DE INSCRIPCION

AFIP

Comarb
COMISIÓN ARBITRAL DEL CONVENIO MULTILATERAL

TECSA SRL CUIT: **30-70926890-9**

Forma Jurídica: **S.R.L.**

Fecha Contrato Social: **04-05-2006**

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS - 78	01-2006
BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	08-2006
REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	08-2006
GANANCIAS SOCIEDADES	07-2006
IVA	07-2006
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:	711009 (F-883) SERVICIOS DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA Y SERVICIOS CONEXOS DE ASESORAMIENTO TÉCNICO N.C.P.	Mes de inicio: 11/2013
Secundaria(s):	429090 (F-883) CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE INGENIERÍA CIVIL N.C.P.	Mes de inicio: 06/2015
	773030 (F-883) ALQUILER DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN E INGENIERÍA CIVIL, SIN OPERARIOS	Mes de inicio: 04/2021
	91000 (F-883) SERVICIOS DE APOYO PARA LA EXTRACCIÓN DE PETRÓLEO Y GAS NATURAL	Mes de inicio: 04/2021
	462131 (F-883) VENTA AL POR MAYOR DE CEREALES (INCLUYE ARROZ), OLEAGINOSAS Y FORRAJERAS EXCEPTO SEMILLAS	Mes de inicio: 04/2021
	265102 (F-883) FABRICACIÓN DE EQUIPO DE CONTROL DE PROCESOS INDUSTRIALES	Mes de inicio: 10/2022

Mes de cierre ejercicio comercial: **12**

DOMICILIO FISCAL - AFIP

CONTADOR RODRIGUEZ S/N 0 M:32 - NO DETERMINADO - LOTE 14 - PIN ESTE
NEUQUEN
8300-NEUQUEN

IMPUESTOS PROVINCIALES - FECHA DE ALTA

999 CONVENIO MULTILATERAL - ACTIVO	07/2005

JURISDICCIONES ADHERIDAS - FECHA DE ALTA

902 BUENOS AIRES	desde: 10/2005
913 MENDOZA	desde: 02/2006
921 SANTA FE	desde: 12/2006
907 CHUBUT	desde: 07/2005
915 NEUQUEN	desde: 07/2005
911 LA PAMPA	desde: 07/2005
916 RIO NEGRO	desde: 07/2005
920 SANTA CRUZ	desde: 10/2007

ACTIVIDADES PROVINCIALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA

Actividad principal:	711009 NAES Servicios de arquitectura e ingeniería y servicios conexos de asesoramiento técnico n.c.p.	Art: 2 desde: 11/2013
Secundaria(s):	91001 NAES Actividades de servicios y construcción previas a la perforación de pozos	Art: 2 desde: 01/2020
	91001 NAES Actividades de servicios y construcción previas a la perforación de pozos	Art: 6 desde: 01/2018
	91009 NAES Actividades de servicios relacionadas con la extracción de petróleo y gas, no clasificados en otra parte	Art: 2 desde: 01/2021
	429090 NAES Construcción de obras de ingeniería civil n.c.p.	Art: 6 desde: 06/2018
	462131 NAES Venta al por mayor de cereales (incluye arroz), oleaginosas y forrajeras excepto semillas	Art: 13 desde: 03/2019
	711009 NAES Servicios de arquitectura e ingeniería y servicios conexos de asesoramiento técnico n.c.p.	Art: 6 desde: 07/2005
	773030 NAES Alquiler de maquinaria y equipo de construcción e ingeniería civil, sin operarios	Art: 2 desde: 01/2020

DOMICILIO FISCAL - JURISDICCIONAL / SEDE

CONTADOR RODRIGUEZ S/N 0 M:32 - NO DETERMINADO - LOTE 14 - PIN ESTE
NEUQUEN
8300-NEUQUEN

Vigencia de la presente constancia: **25-07-2024** a **24-08-2024**

Hora **11:48:17** Verificador **103734596780**

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

Comarb SIFERE WEB	Impuesto sobre los Ingresos Brutos Convenio Multilateral	N° de Formulario 5866
CM03	Presentación y Pago	N° Verificador 302109

CUIT: 30-70926890-9	Contribuyente: TECSA SRL	Sede: 915
Anticipo: 202406	Secuencia: Original	Tipo: Resto

Datos Presentación AFIP: DDJJ presentada el 19/07/2024 - 16:19:50 ante AFIP, Nº de Transacción 1028667111

Jurisdicciones incluídas en la presente Declaración Jurada

	Jurisdicción	Anticipo Impuesto Determinado	Valores Restan	Valores Suman	A favor Contribuyente	A favor Fisco	A Pagar
902	BUENOS AIRES	$1.215.946,58	$4.841.141,25	$0,00	$3.625.194,67	$0,00	$0,00
907	CHUBUT	$819.912,97	$745.007,76	$0,00	$0,00	$74.905,21	$74.905,21
911	LA PAMPA	$0,00	$127.699,62	$0,00	$127.699,62	$0,00	$0,00
913	MENDOZA	$0,00	$100.314,21	$0,00	$100.314,21	$0,00	$0,00
915	NEUQUEN	$15.790.960,93	$16.817.072,05	$0,00	$1.026.111,12	$0,00	$0,00
916	RIO NEGRO	$480.243,35	$613.662,39	$0,00	$133.419,04	$0,00	$0,00
920	SANTA CRUZ	$0,00	$54.526,16	$0,00	$54.526,16	$0,00	$0,00
921	SANTA FE	$0,00	$5.871,74	$0,00	$5.871,74	$0,00	$0,00
	Totales	$18.307.063,83	$23.305.295,18	$0,00	$5.073.136,56	$74.905,21	$74.905,21

AFIP ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS — Si.Fe.Re.

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: SIFERE CONVENIO MULTILATERAL
Formulario: **5866 v600 - CM PRESENTACION Y PAGO**
CUIT: **30-70926890-9**
Impuesto: **5839 - CM NEUQUEN**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2024-06**
Nro. verificador: 302109
Cantidad de registros: 156

Fecha de Presentación: 2024-07-19 Hora: 16:19:50
Nro. de Transacción: 1028667111
Código de Control: 4paw24
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 30658892718

[F5866.30709268909.txt]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[6e9361fe6d7876834f9dc42ebcb44eed]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

VEP — Si.Fe.Re.

Volante Electrónico de Pago

Atención: este VEP esta pendiente de pago y expira en 30 día/s

Nro. VEP: 1307954321
Organismo Recaudador: SIFERE CONVENIO MULTILATERAL
Tipo de Pago: Convenio Multilateral - SIFERE PRESENTACION Y PAGO
Descripción Reducida: CM-PYP06/24
CUIT: 30-70926890-9
Concepto: 19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Subconcepto: 19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Período: 2024-06
Generado desde la presentación de DJ nro: 1028667111
CODIGO JURISDICCION: 915
NRO. INSCRIPCION: 9155658022
FORMULARIO ORIGEN: 5866 CM PRESENTACION Y PAGO

Generado por el Usuario: 20162714660
Fecha Generación: 2024-07-19 Hora: 16:21:03
Día de Expiración: 2024-08-18

CM CHUBUT (5807) $74.905,21
Importe total a pagar $74.905,21

Para efectuar el pago ingrese a:
https://sib1.interbanking.com.ar/secureLogin.do?from=home

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

F. 713

Declaración Jurada

Firma	Mes de Cierre	Período	C.U.I.T.
	12	2023	30-70926890-9
	0 Original 1-9 Rect.	Cod. Activ.	Nro verificador
Carácter	Original	742109	714721
	Ejercicio Fiscal	Regular	

Apellido y Nombre o Razón Social	Versión	Establecimiento
TECSA SRL	2400000	0

Cantidad proyectos promovide 0	C.U.I.T./C.U.I.L. contador 20-11722650-7	Entidad Exenta NO

R1 - Quebrantos Trasladables

Quebrantos trasladables por venta de acciones (F.A.)	0,00	Quebrantos trasladables por venta de acciones (F.E.)	0,00
Quebrantos trasladables por inst. financieros derivados (I	0,00		
Quebrantos trasladables resto (F.A.)	0,00	Quebrantos trasladables resto (F.E.)	0,00
Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.A.)	0,00	Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.E.)	0,00

R2 - Determinación del Resultado Neto

	F. Argentina	F. Extranjera		F. Argentina	F. Extranjera
Result.del Ejercicio (contable)	266.374.703,24	0,00	Quebrantos computables	0,00	0,00
Ajustes	143.134.620,50	0,00			
Donaciones	0,00		Resultado Neto	409.509.323,74	0,00
Resultado impositivo	409.509.323,74	0,00	Resultado atrib.a los socios	0,00	0,00
Queb.por Vta.de Acc.(Ejerc.)	0,00	0,00	Queb.de Fuente Argentina		0,00
Queb.por Inst.Fin.Der.(Ejerc.)	0,00		Resultado Neto Final	409.509.323,74	0,00

R3 - Det. Resultado (Juegos de Azar)

	F. Argentina	F. Extranjera		F. Argentina	F. Extranjera
Result.del Ejercicio (contable)	0,00	0,00	Quebrantos computables	0,00	0,00
Ajustes	0,00	0,00	Resultado Impositivo	0,00	0,00

R4 - Determinación del Impuesto

Alícuota %	35,00	Alícuota para Juegos de Azar	41,50 %
Impuesto Determinado (excepto juegos de azar)	135.462.598,24	Impuesto Determinado para Juegos de Azar	0,00
Total Impuesto Liberado (F.A y F.E.)	0,00	Total Impuesto Determinado	135.462.598,24
Total Impuesto No Liberado (F.A y F.E.)	0,00		

R5 - Determinación del Saldo del Impuesto

	A favor Contrib	A favor AFIP		A favor Contrib	A favor AFIP
Imp. determinado Fuente Extranjera		0,00	Cómputo Credeb para cancel. DJ	8.046.299,17	
Imp. análogos pagados en el exterior	0,00		Saldo a Ingresar		127.416.299,07
Subtotal Fuente Extranjera		0,00	Ant.canc.c/cómp.de Bonos y C.Fisc.	0,00	
Imp. determinado Fuente Argentina		135.462.598,24	Saldo por anticipos cancelados		
Imp.análogo pagado en el ext.computabl			con Bonos o Certif.Fiscales	0,00	
contra gcias. de FA admitido por C.Inter	0,00		Cómputo de Bonos y Créditos		
Saldo a favor per.ant.antic.cancel.bonos	0,00		Fiscales para cancelación de DDJJ	0,00	
Saldo a favor per.ant.antic.cancel.en			Retenciones y/o Percepciones	46.225.695,91	
bonos CF Dto 135/06	0,00		Total antic.ingresados en efectivo o		
Anticipos cancelados mediante F.515	0,00		mediante débitos bancarios-excepto		
Anticipos canc.mediante BCF DTO.135/	0,00		F. 515 y bonos CF Dto. 135/06	0,00	
Total bonos F.515	0,00		Percepciones aduaneras RG 3577	0,00	
Total bonos CF Dto. 135/06	0,00		Pago a cta. "Rég.Art. 4 RG 3818"	0,00	
Saldo a favor del resp.x antic.en bonos	0,00		Total Pagos RG 5110 - Cesión de		
Sdo. favor resp.x ant.bonos CF Dto. 135/0	0,00		transf. de doc.de transporte - (Imp./E	0,00	
Subtotal Fuente Argentina		135.462.598,24	Total anticipos RG 4498		
Diferimiento F.518	0,00		Art.3° Punto 1)	0,00	
Subtotal General		135.462.598,24	Total pago a cuenta RG 5248/5424		
Pagos a Cta.que no generan saldo a favor	0,00		ingresos extraordinarios	0,00	
Saldo previo al cómputo Credeb		135.462.598,24	Saldo a favor período anterior	0,00	
Anticipos cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor por fusión o absorción	0,00	
Saldo.x anticipos cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor	0,00	81.190.603,16
Saldo a Cancelar		135.462.598,24			

R6 - Forma de Ingreso

Saldo a Ingresar	81.190.603,16	Imp. ing. en DD.JJ. orig. o ult. rec	0,00	Suma ing. en forma no bancaria	0,00
Total a pagar	**81.190.603,16**				

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **713 v2400 - GANANCIAS SOCIEDADES**
CUIT: **30-70926890-9**
Impuesto: **10 - GANANCIAS SOCIEDADES**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023**
Nro. verificador: 714721
Cantidad de registros: 704

LEYENDA PFP: DJ SIN PLAN

Fecha de Presentación: 2024-07-04 Hora: 11:58:40
Nro. de Transacción: 1025226092
Código de Control: tHYJMx
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20162714660

[714721F0713.848da614665beb595ccaad5dd99ccb8f.b64]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[848da614665beb595ccaad5dd99ccb8f]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **2002 v230 - IVA POR ACTIVIDAD**
CUIT: **30-70926890-9**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2024-06**
Nro. verificador: 953080
Cantidad de registros: 155

Fecha de Presentación: 2024-07-12 Hora: 16:38:01
Nro. de Transacción: 1026717013
Código de Control: JHZIHp
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20162714660

[953080F2002.b780c1aeb4f911173dd0a2320e30ec42.b64]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[b780c1aeb4f911173dd0a2320e30ec42]

		CUIT Nº: 30709268909	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: TECSA SRL	
		Fecha de Presentación: 12/07/2024	Hora: 16:38
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 1026717013	MD5: b780c1aeb4f911173dd0a2320e30ec42
		Período: 202406	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período		
Concepto		**Importe**
Total del Débito Fiscal		$ 179237682.94
Total del Crédito Fiscal		$ 72225110.46
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		$ 107012572.48
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		$ 107012572.48
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período		$ 0.00
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior		$ 9005448.47
Total del monto utilizado del período		$ 0.00
Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones		$ 78973136.46
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período		$ 0.00
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP		$ 19033987.55

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

Fuente: Empresa

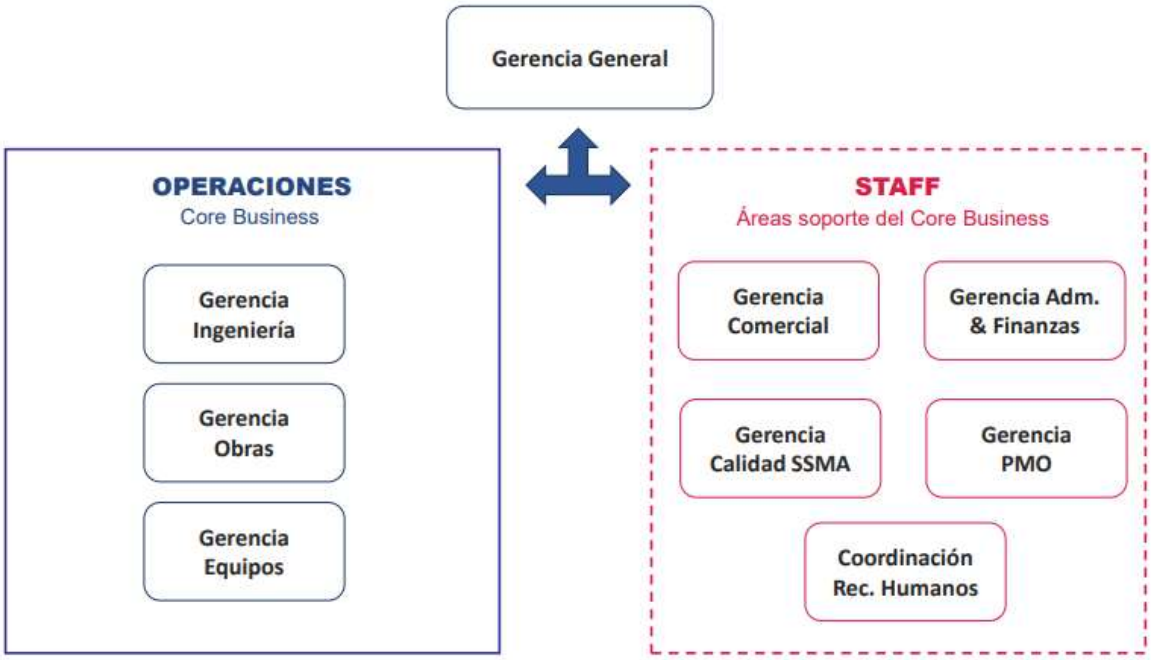
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

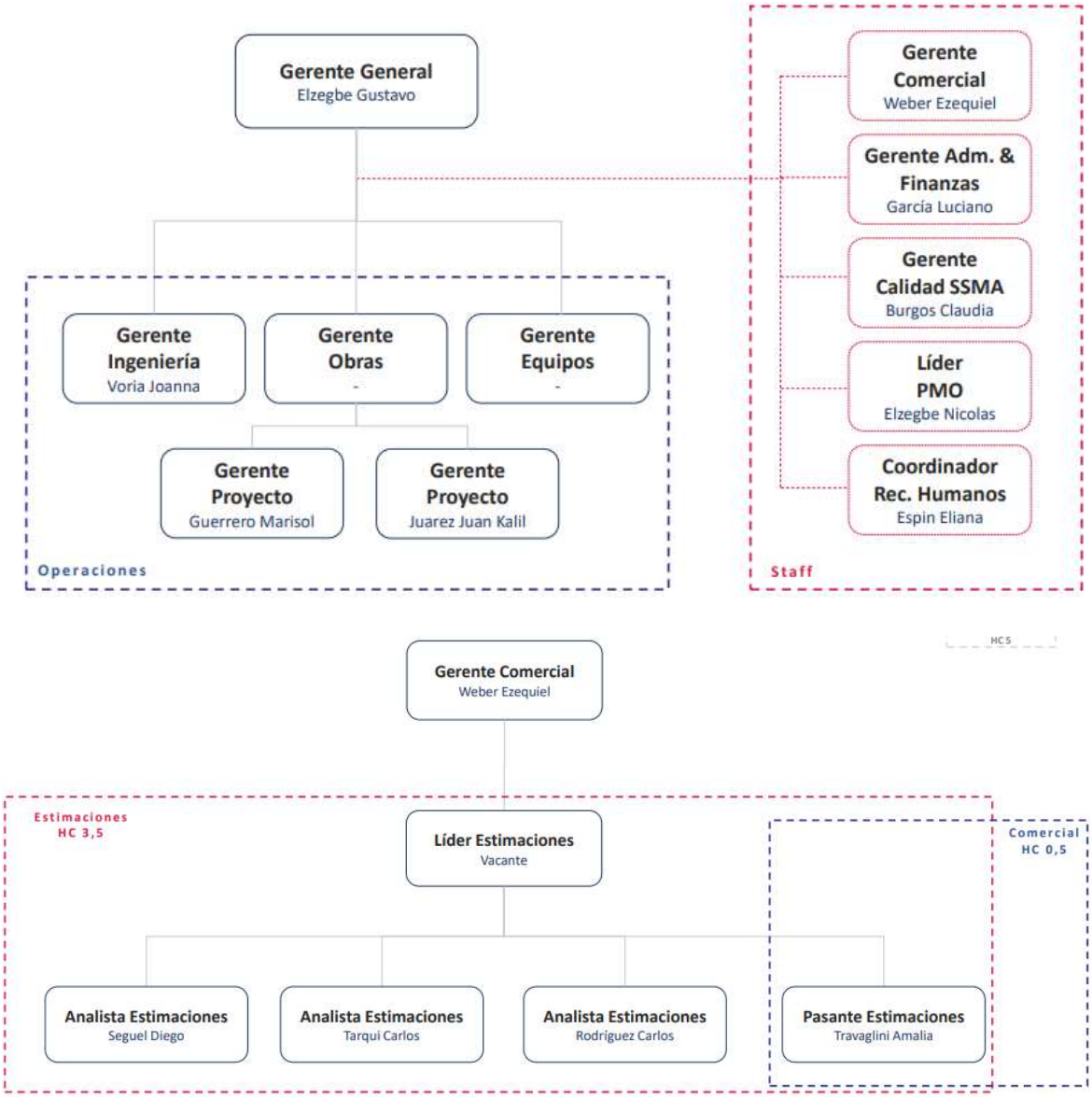
Según INPI

NOMBRE: TECSA INGENIERÍA Y CONSTRUCCIONES
TIPO: MIXTA
CLASE: 37, 42
ACTA: 3617690
BOLETÍN: 4492
PUBLICACIÓN: -

NOMBRE: TECSA INGENIERÍA T CONSTRUCCIONES
TIPO: MIXTA
CLASE: 6
ACTA: 3617692
BOLETÍN: 4492
PUBLICACIÓN: -

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	%
CARLOS GUSTAVO ELZEGBE	Argentina	20-16271466-0	67.00
RAFAEL LEONARDO TOSCANI	Argentina	20-20139239-0	33.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
CARLOS GUSTAVO ELZEGBE	Argentina	20-16271466-0	Socio Gerente
RAFAEL LEONARDO TOSCANI	Argentina	20-20139239-0	Socio

Fuente: Empresa.

TOSCANI RAFAEL LEONARDO
ACCIONISTA DE: SAN AGUSTIN SA
CUIT : 30697875022

TOSCANI RAFAEL LEONARDO
VICE-PRESIDENTE DE: SERMA S.A. (desde 09-2011)
CUIT : 33709992819

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

ELZEGBE CARLOS GUSTAVO - 20162714660

SCORE
8.1
ELZEGBE CARLOS GUSTAVO
FECHA NACIMIENTO: 04/08/1962
SEXO: M

FINANCIERO
Información No Disponible

CHEQUES RECHAZADOS

PENDIENTES DE PAGO	10
ABONADOS	0
POR DEFECTOS FORMALES	0

DOMICILIOS
DOMICILIO:
EDELMAN ANGEL 2350, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA
FISCAL:
EDELMAN ANGEL 2350, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA
OTROS:
ANGELELLI 476 UF 2, (6192356), CONFLUENCIA

FISCALES

EMPLEADO DE	TECSA SRL (02/2024)
CLAE	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL N.C.P.
INICIO ACTIVIDAD	01/01/1983
RIESGO FISCAL	NO

JUICIOS

CONCURSOS Y QUIEBRAS	3
REMATES	0
PEDIDOS DE QUIEBRA Y JUICIOS EJECUTIVOS	0
OTROS JUICIOS	0
COMO ACTOR	0
COMO DEMANDADO HOMÓNIMO	1
COMO ACTOR HOMÓNIMO	0

- ✓ 10 cheques pendientes de pago
- ✓ 3 juicios de concursos y quiebras



- ✓ 9 cheques pendiente de pago
- ✓ 3 Juicios por concurso y quiebra

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

RODADOS			
item	DESCRIPCION		Patente
1	FORD ECOSPORT S 1.6 Nafta 5P S	2017	AB815DO
2	FORD ECOSPORT S 1.5 Nafta 5P S	2017	AB862UN
3	IVECO 360 S36 STRAIL AT TRACTOR C/ CAB. DORM.	2017	AC108JL
4	SEMIRREMOLQUE CORMETAL 2+1 13,50 PLAYO	2018	AD142NP
5	FORD ECOSPORT S 1.5 Nafta 5P S	2018	AD203PP
6	VOLVO CAMION CHASIS C/ CABINA 699 VM 220 4x2 R	2018	AD536ZQ
7	RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 416E	2005	BAJ63
10	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.5 TDI	2013	MCH-848
11	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.5 TDI	2013	MCH-850
12	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.5 TDI	2013	MCH-859
13	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x4 DX 2.5 TDI	2013	MCH-860
14	TOYOT HILUX SW4 4x4 SRV 3.0	2013	MDT-798
15	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x4 DX 2.5 TDI	2013	MDT-800
16	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x4 DX 2.5 TDI	2013	MHN-828
17	VOLKSWAGEN 383-17.250 E (ADOSADO: E CHASIS C/CAJA c/hidro TG-8523 s/n A0 .148)	2013	MWW-239
18	MERCEDES BENZ ATRON 1720 CHASIS C/CAB (EST. COMB.) BMO 693 VERSION ATRON 1720 36	2015	PEC-260
19	FORD 086-F-4000 D (ADOSADO: c/hidro PM 6022 s/n G10905511528)	2015	PFS-379
22	A/D AFF ACOPLADO - CHULENGO OMBUSTIBLE	2013	
23	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.4 TDI 6MT	2016	AA508PP
24	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.4 TDI 6MT	2016	AA508PQ
25	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.4 TDI 6MT	2016	AA508PT
26	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.4 TDI 6MT	2016	AA508PU
27	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.4 TDI 6MT	2016	AA508PV
28	TOYOTA HILUX CAB. DOB. 4x2 DX 2.4 TDI 6MT	2016	AA508PW
29	FORD ECOSPORT SE 1.6 Nafta 5P	2016	AA665MZ
30	FORD ECOSPORT SE 1.6 Nafta 5P	2016	AA733XA
31	FORD ECOSPORT SE 1.6 Nafta 5P	2016	AA733XC
32	FORD ECOSPORT SE 1.6 Nafta 5P	2016	AA733XD
33	FORD ECOSPORT SE 1.6 Nafta 5P	2016	AA734AT
34	FORD F4000 4x4	2016	AA734DT
35	FORD F4000 4x4	2017	AA818ZI
36	CATERPILLAR 416 D	2012	CKW02

Fuente: Empresa

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE NEUQUEN Fecha: 22/07/2005
TECSA S.R.L. Conforme lo dispuesto por la Ley de Sociedades Comerciales y sus modificaciones se hace saber la constitucion de TECSA S.R.L. 1) Socios: Carlos Gustavo Elzegbe, argentino, Maestro Mayor de Obras, de cuarenta y dos anos de edad, D.N.I. Nro. 16.271.466, casado, domiciliado en calle Obispo Angelelli Nro. 470 de Neuquen Capital y Rafael Leonardo Toscani, argentino, Ingeniero Mecanico, de treinta y siete anos de edad, D.N.I. 20.139.239, divorciado, domiciliado en calle Humahuaca Nro. 32 de Neuquen Capital. 2) Fecha instrumento privado del 04/05/2005. 3) Razon Social: TECSA Sociedad de Responsabi- Neuquen, 22 de julio de 2005 BOLETIN OFICIAL PAGINA 11 lidad Limitada. 4) Domicilio Legal: En la ciudad de Neuquen Capital. 5) Duracion: 50 anos a contar de la fecha de inscripcion en el Registro Publico de Comercio.6) Objeto Social: La sociedad tendra por objeto realizar por cuenta propia, de terceros o asociada a terceros, las siguientes actividades: A) Ingenieria: Estudios de factibilidad de proyectos, evaluacion tecnica y economica de ofertas, estudio de costos, determinacion de recursos a emplear, relevamiento y replanteo de campo, diseno de instalaciones industriales, ingenieria basica y de procesos, calculos de estructuras, planos para construccion y conforme a obra, planificacion de obras, especificaciones tecnicas, elaboracion de planes de calidad y medio ambiente, control de ingenieria de terceros, asesoramiento tecnico de obras, inspeccion de obras y equipos. B) Administracion de contratos de locaciones de obras o servicios. C) Alquiler de automotores, maquinas y equipos.7) Capital Social: El capital social se fija en la suma de pesos veinte mil ($ 24.000), dividido en doscientos cuarenta (240) cuotas de pesos cien ($ 100) cada una, suscriptas por los socios de la siguiente manera: Carlos Gustavo Elzegbe, ciento veinte (120) cuotas por la suma de pesos doce mil ($ 12.000) y Rafael Leonardo Toscani, ciento veinte (120) cuotas por la suma de pesos doce mil ($ 12.000). Las cuotas se integran en un veinticinco por ciento en dinero efectivo y el restante setenta y cinco por ciento sera integrado por los socios, en efectivo, en un plazo de veinticuatro meses. 8)Administracion y Representacion: La sociedad sera administrada por un Gerente, socio o no, quien podra hacer uso de la firma social con amplias facultades. Durara dos anos en el cargo pudiendo ser reelegido. 9) Cierre de Ejercicio Social: El 31 de diciembre de cada ano. 10) Se fija como domicilio legal Independencia 820 de Neuquen Capital y se designa como Gerente para el primer mandato al Sr. Carlos Gustavo Elzegbe. El presente edicto es librado por orden de la Sra. Juez a cargo del Registro Publico de Comercio de la Provincia del Neuquen, Dra. Paula Irina Stanislavsky, Secretaria interinamente a mi cargo,

en autos: «TECSA S.R.L. s/Inscripcion de Contrato Social», (Expte. Nro. 10805/05). Secretaria, 08 de junio de 2005. Fdo. Dra. Rosana P. Dalton, Secretaria Subrogante.

OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	ISO 9001	En proceso de certificación	09/09/2024	09/09/2026
2	ISO 14001	En proceso de certificación	09/09/2024	09/09/2026
3	ISO 45001	En proceso de certificación	09/09/2024	09/09/2026

Fuente: Empresa.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2023	142	4	27	**173**

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.	30-70926890-9
Mes - Año	Orig. (0) - Rect. (1/9): 0
07/2024	Servicios Eventuales: No
Empleados en nómina:	126
Suma de Rem. 1:	176.317.913,07
Suma de Rem. 2:	182.749.366,67
Suma de Rem. 3:	182.749.366,67
Suma de Rem. 4:	176.317.913,07
Suma de Rem. 5:	176.317.913,07
Suma de Rem. 6:	0,00
Suma de Rem. 7:	0,00
Suma de Rem. 8:	182.749.366,67
Suma de Rem. 9:	194.914.041,27
Suma de Rem. 10:	177.954.684,37

Apellido y Nombre o Razón Social:

TECSA SRL

Nro. Verificador: 916198

Domicilio Fiscal: CONTADOR RODRIGUEZ S 0 NEUQUEN

V 46

I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL		II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES	
a1 - Total de aportes	25.002.412,63	a1 - Total de aportes	4.142.411,38
a2 - Aportes a favor	0,00	a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes S.S. a pagar	**25.002.412,63**	**a3 - Aportes O.S. a pagar**	**4.142.411,38**
b - Asignaciones familiares pagadas	0,00	b1 - Total de contribuciones	8.571.095,07
b1 - Total de contribuciones	35.505.673,40	b2 - Excedentes de contribuciones a favor	0,00
b2 - Asignaciones compensadas	0,00		
b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541	0,00	Subtotal contribuciones O.S.	8.571.095,07
		Retenciones	1.649.693,41
Subtotal contribuciones S.S.	35.505.673,40	**Contribuciones O.S. a pagar**	**6.921.401,66**
Retenciones	6.833.776,96		
Contribuciones S.S. a pagar	**28.671.896,44**		

III - RETENCIONES		IV - VALES ALIMENTARIOS / CAJAS DE ALIMENTOS	
Saldo retenciones período anterior	0,00	Monto base de cálculo	0,00
Retenciones del período	8.483.470,37	**Contribuciones, Vales Alimentarios**	
Total retenciones	8.483.470,37	**y/o Cajas de Alimentos a pagar**	0,00
		Percepciones de Vales Aliment.	0,00
Retenciones aplicadas a Seguridad Social	6.833.776,96		
Retenciones aplicadas a Obra Social	1.649.693,41	**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	126	110.124,00	Cuiles c/S.C.V.O. - Prima	126 - 22.162,14
Remun. con ART	194.914.041,27	3.566.926,96	Costo Emisión:	0,00
L.R.T. total a pagar		**3.677.050,96**	**S.C.V.O. a Pagar:**	**22.162,14**

Ley 25.922 Encuadre: No Corresponde

Porcentaje: 0,00

Resultado: 0,0(

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 840.441,60

VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN

351 - Contribuciones de Seguridad Social	**28.671.896,44**	302 - Aportes de Obra Social	**4.142.411,38**

Declaración en línea Formulario F.931

301 - Aportes de Seguridad Social	**25.002.412,63**	270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos	**0,00**
360 - Contribuciones RENATRE	**0,00**	312 - L.R.T.	**3.677.050,96**
352 - Contribuciones de Obra Social	**6.921.401,66**	028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio	**22.162,14**
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: **30-70926890-9**

Impuesto: **301 - EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL**

Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**

Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**

Período: **2024-07**

Nro. verificador: 916198

Cantidad de registros: 385

Fecha de Presentación: 2024-08-13 Hora: 08:42:58

Nro. de Transacción: 1032898681

Código de Control: x5o9Ok

Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

Presentada por el Usuario: 20162714660

[F931.cuit.30709268909.fecha.20240813.txt]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)

[04e9d71e091cf2680cf80a6025a705b3]

Código de barras para pagar en entidades habilitadas

19313070926890900030107246

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación



VEP

Comprobante de Pago

Datos del VEP:

Nro. VEP: 1321104137

Organismo Recaudador: AFIP

Tipo de Pago: Empleadores SICOSS - Saldo DJ

Descripción Reducida: SIJPDJ07/24

CUIT: 30-70926890-9

Concepto: 19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL

Subconcepto: 19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL

Período: 2024-07

Generado desde la presentación de DJ nro: 1032898681

Generado por el Usuario: 20162714660

CONTRIBUCIONES OBRA SOCIAL (352)	$6.921.401,66
APORTES OBRAS SOCIALES (302)	$4.142.411,38
ASEG.RIESGO DE TRABAJO L 24557 (312)	$3.677.050,96
SEGURO DE VIDA COLECTIVO (28)	$22.162,14

Datos del comprobante de Pago:

Entidad de Pago: INTERBANKING

Medio de Pago: HomeBanking-EFECTIVO

Debito en cuenta del Banco: BANCO SUPERVIELLE S.A.

Nro. de Transacción: 1923755060

Código de Control: 414683

Fecha de Pago: 2024-08-13 Hora: 16:46:38

IMPORTE PAGADO $14.763.026,14

Fuente: Empresa

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2022	134	0	0	134
2023	148	0	0	148
2024	201	0	0	**201**

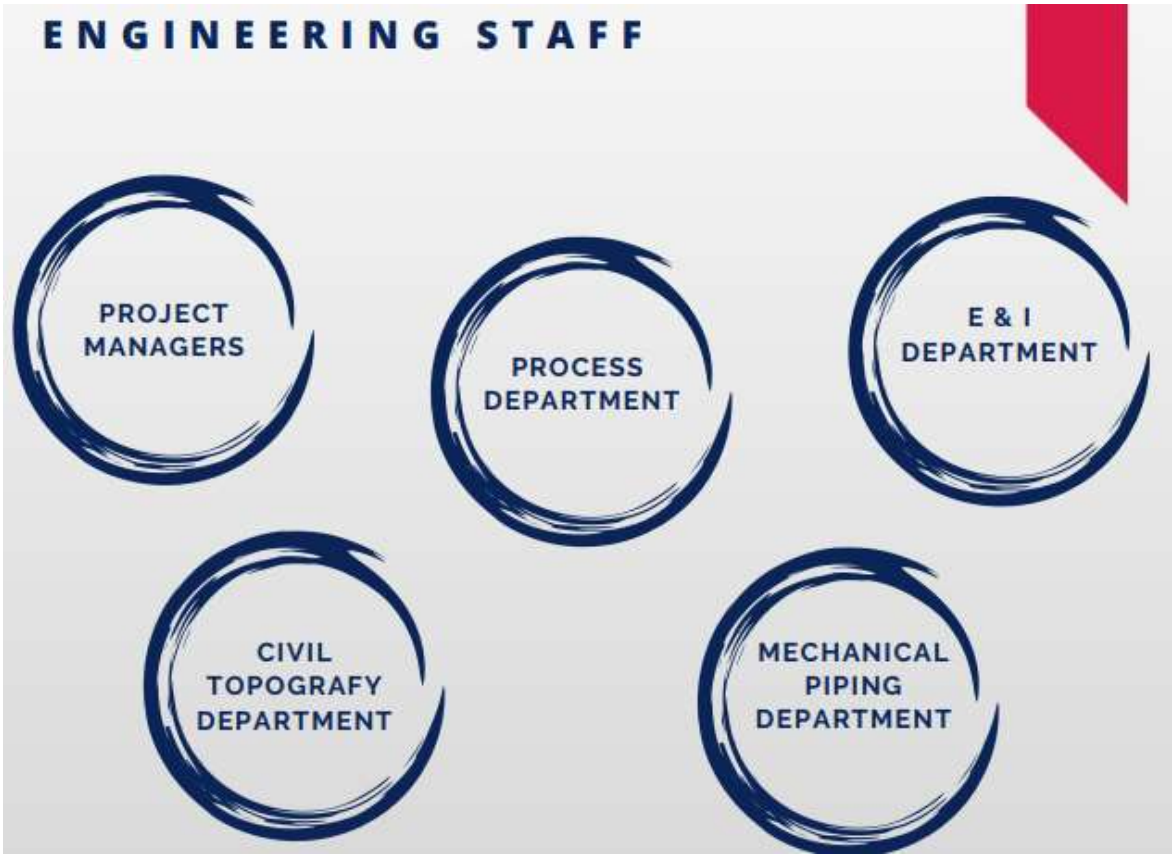
Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO



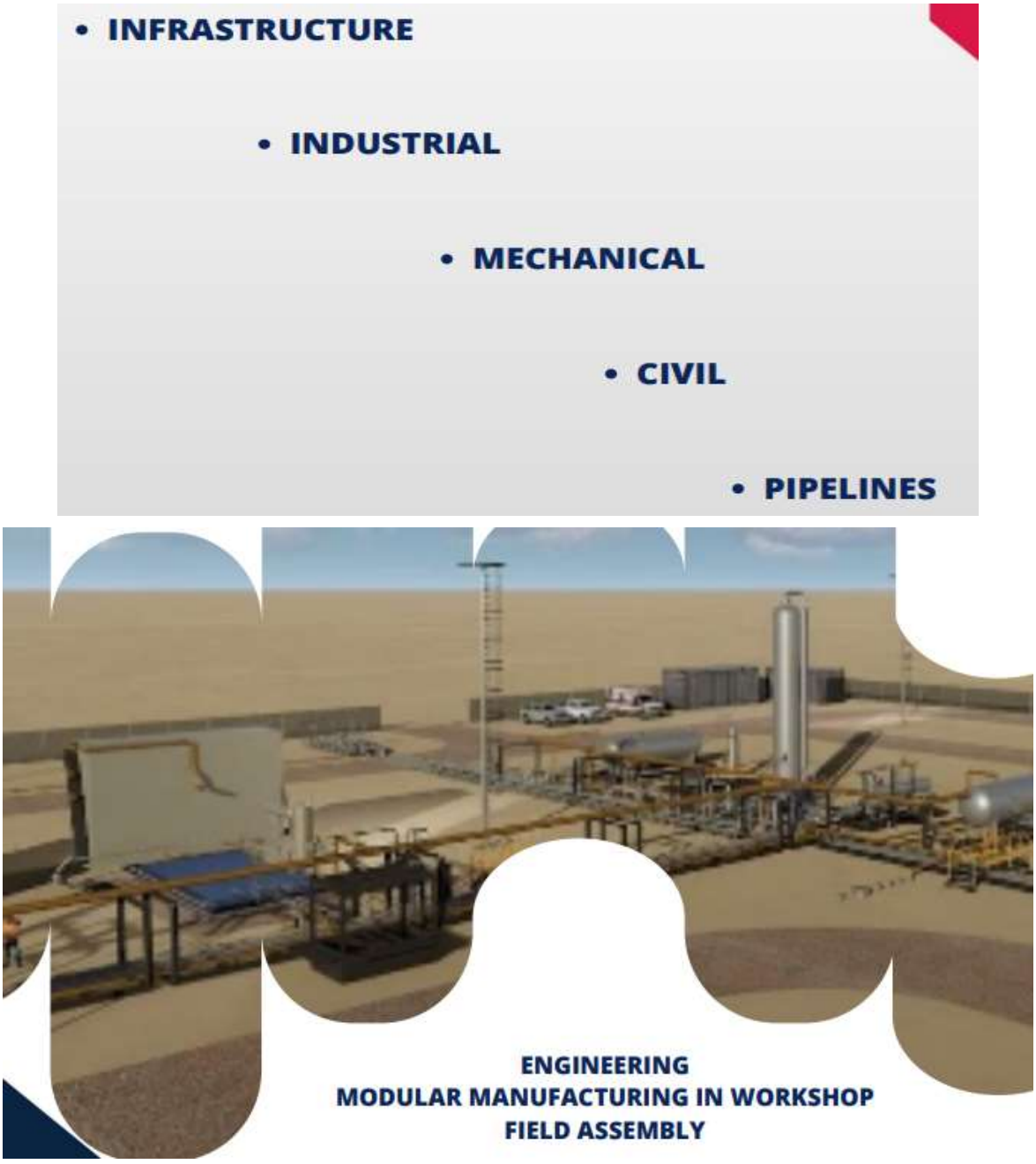



ENGINEERING STAFF
PROJECT MANAGERS
PROCESS DEPARTMENT
E & I DEPARTMENT
CIVIL TOPOGRAFY DEPARTMENT
MECHANICAL PIPING DEPARTMENT


PROJECT MANAGERS
SUPERVISORS
HSE DEPARTMENT
CIVIL TOPOGRAFY DEPARTMENT
QUALITY DEPARTMENT
PURCHISING DEPARTMENT



- CONCEPTUAL AND BASIC ENG
- DETAIL AND CONSTRUCTION ENG
- 3D DESIGN AND 3D SCANNING
- FIELD SURVEY TECHNOLOGY



Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
01/2024	$ 793 262 466	$ 490 118 764	ARS
02/2024	$ 615 745 854	$ 379 073 683	ARS
03/2024	$ 629 767 055	$ 481 535 136	ARS
04/2024	$ 612 010 184	$ 329 363 380	ARS
05/2024	$ 556 236 177	$ 354 532 556	ARS
06/2024	$ 853 512 775	$ 294 335 044	ARS
Total:	**$ 4 060 534 511**	**$ 2 328 958 563**	**ARS**

Fuente: Empresa.

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

La empresa no informó ventas a PAE.

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	BM INSPECCIONES	Argentina	30710663633	$ 159 664 766	ARS
2	GATO S.R.L.	Argentina	30715498010	$ 118 448 700	ARS
3	ALBICELESTE S.A.S.	Argentina	30718186370	$ 80 295 499	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	HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. AMERICAS PETROGAS ARGENTINA	Argentina	30-71217040-5	$ 697 227 086	ARS
2	SACDE S.A.	Argentina	30-56845745-1	$ 426 646 000	ARS
3	YPF S.A.	Argentina	30-54668997-9	$ 392 268 130	ARS
4	PAMPA ENERGIA S.A.	Argentina	30-52655265-9	$ 256 885 683	ARS
5	PETROQUIMICA CUYO S.A.I.C.	Argentina	30-58342640-6	$ 155 175 149	ARS
6	AREA RIO NEGRO NORTE	Argentina	30-65904015-4	$ 88 179 154	ARS
7	CAPEX S.A.	Argentina	30-62982706-0	$ 63 150 959	ARS
8	CHEVRON ARGENTINA S.R.L.	Argentina	30-52347924-1	$ 34 071 342	ARS
9	PECOM SERVICIOS ENERGIA S.A.	Argentina	30-65442469-8	$ 29 687 347	ARS
10	PRODENG S.A.	Argentina	30-71090071-6	$ 21 633 484	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	LA SEGUNDA
N° de contrato:	266161
Desde:	01/02/2018 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	Afiliación vigente

Aseguradora:	ASOCIART
N° de contrato:	248046
Desde:	01/02/2014 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/01/2018 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	MAPFRE
N° de contrato:	167106
Desde:	17/08/2011 - Alta de afiliación
Hasta:	31/01/2014 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	LA SEGUNDA
N° de contrato:	79996
Desde:	18/08/2005 - Alta de afiliación
Hasta:	13/07/2011 - Rescisión por falta de pago

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

Extinción:	14/07/2011
Regularización:	14/07/2012 - Por el transcurso de un año

3.6.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	RESPONSABILIDAD CIVIL AUTOMOT	LA SEGUNDA	57118261	$ 544 310 436	ARS
2	RESPONSABILIDAD CIVIL AUTOMOT	SANCOR	12998015	$ 31 0914 000	ARS
3	TECNICO ESCANER 3D	LA SEGUNDA	40111139	$ 29 136 000	ARS
4	TECNICO	LA SEGUNDA	40100942	$ 4 737 600	ARS
5	RESPONSABILIDAD CIVIL DRONE	LA SEGUNDA	40182457	$ 886 092	ARS
6	ROBO DRONE	LA SEGUNDA	40100368	$ 254 921	ARS
7	RESPONSABILIDAD CIVIL OPERACIO	LA SEGUNDA	40180157	$ 200 000	USD
8	RESPONSABILIDAD CIVIL OPETRACI	LA SEGUNDA	40225117	$ 250 000	USD

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

RESUMEN DE CHEQUES RECHAZADOS

	Sin Fondos				Def. Formales			
	Cantidad	%	Monto	%	Cantidad	%	Monto	%
Sin Abonar	10	100%	2 717 904,30	100%	0	0%	0,00	0%
Levantados	0	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%
Totales	10	100%	2 717 904,30	100%	0	0%	0,00	0%

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

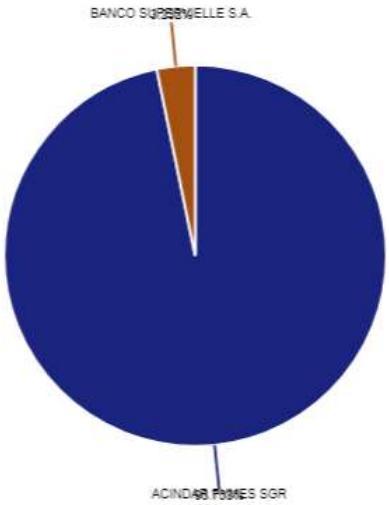
Banco	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023
BANCO DE LA PAMPA SOCIEDAD DE ECONOMÍA MIXTA								
BANCO SUPERVIELLE S.A.		90		2				
NALDO LOMBARDI S.A.	98	98	98	98	98	98	98	98
BANCO PROVINCIA DEL NEUQUÉN SOCIEDAD ANÓNIMA	5 726	5 726	5 726	5 726	5 726	5 726	5 726	5 726
BANCO COMAFI SOCIEDAD ANONIMA	218	16	17					
AMERICAN EXPRESS ARGENTINA S.A.	3							
ACINDAR PYMES SGR	4 270	4 270				4 270	4 270	4 270
TOTAL	10 315	10 200	5 841	5 826	5 824	10 094	10 094	10 094

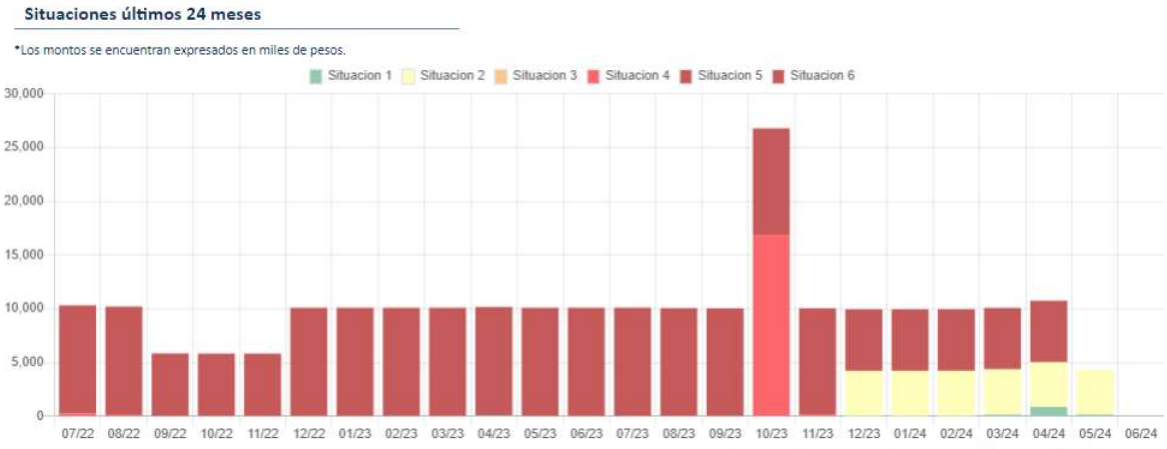
Banco	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023
BANCO DE LA PAMPA SOCIEDAD DE ECONOMÍA MIXTA				2	3	8		
BANCO SUPERVIELLE S.A.		74			1			16 849
NALDO LOMBARDI S.A.	98	98	98	98	98	98	98	
BANCO PROVINCIA DEL NEUQUÉN SOCIEDAD ANÓNIMA	5 726	5 726	5 726	5 726	5 726	5 726	5 726	5 726
BANCO COMAFI SOCIEDAD ANONIMA						9		
AMERICAN EXPRESS ARGENTINA S.A.								
ACINDAR PYMES SGR	4 270	4 270	4 270	4 270	4 270	4 219	4 219	4 219
TOTAL	10 094	10 168	10 094	10 096	10 098	10 060	10 043	26 794

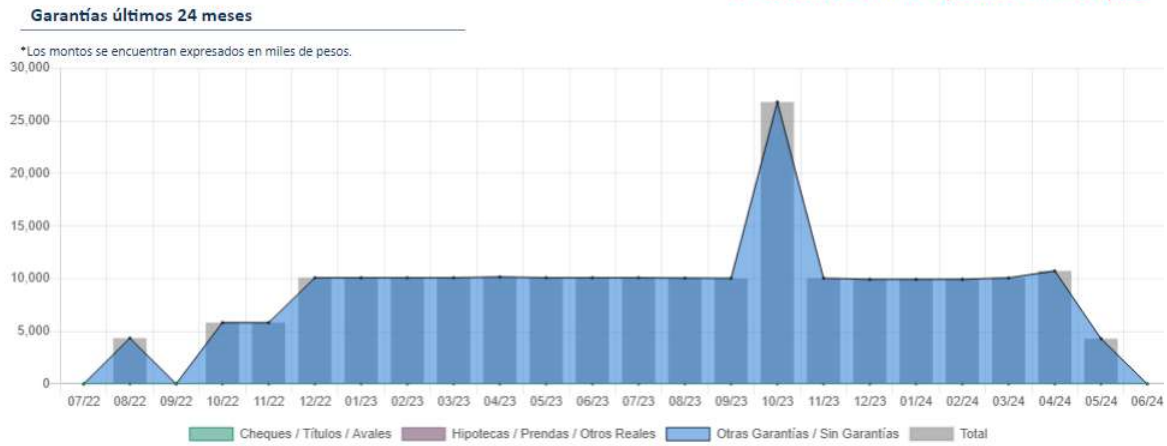
Banco	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024
BANCO DE LA PAMPA SOCIEDAD DE ECONOMÍA MIXTA								
BANCO SUPERVIELLE S.A.	100			6	134	855	139	
NALDO LOMBARDI S.A.								
BANCO PROVINCIA DEL NEUQUÉN SOCIEDAD ANÓNIMA	5 726	5 726	5 726	5 726	5 725	5 725		
BANCO COMAFI SOCIEDAD ANONIMA								
AMERICAN EXPRESS ARGENTINA S.A.								
ACINDAR PYMES SGR	4 219	4 219	4 219	4 219	4 219	4 162	4 162	
TOTAL	10 045	9 945	9 945	9 951	10 078	10 742	4 301	

Importes expresados en Miles de Pesos

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







5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

No se detectó información.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

Tipo	Fecha	Radicación	Juzgado	Localidad	Secretaria	Actor	Observaciones
PRESENTACION DE INFORMES	30/12/2019	Civil, Comercial y de Minería	1	NEUQUEN	-	-	POR 5 DÍAS - La juez Maria Eliana Reynals a cargo del Juzgado Civil, Comercial y de Minería Nº 1 de Neuquén, Provincia de Neuquén, cito en Brown 115 de dicha ciudad, hace saber que en los autos caratulados "Tecsa S.R.L. s/ Concurso Preventivo" Expte. Nº 526746/2019, mediante resolución de fecha 30/12/2019 se dispuso la unificación de los plazos de todos los procedimientos con los autos "TOSCANI RAFAEL LEONARDO s/ Concurso Preventivo" (Expte. Nº 528445/2019) y "ELZEGBE CARLOS GUSTAVO s/ Concurso Preventivo" (Expte. Nº 528446/2019) de acuerdo al siguiente cronograma: a) Presentación del informe general: 04/06/2020; b) Presentación de la propuesta de agrupamiento: hasta el 20/05/2020; c) Audiencia informativa: 20/11/2020 a las 9.00 hs d) Vencimiento del período de exclusividad: hasta el 01/12/2020. Febrero de 2020.- Mariela J. Dupont, Funcionaria, Oficina Judicial Civil. Mariela J. Dupont, Funcionaria. feb. 18 v. feb. 26
CONCURSO PREVENTIVO	10/06/2020	Civil, Comercial y de Minería	1	Neuquén	-	-	-

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
10	GANANCIAS SOCIEDADES	ACTIVO	2005-07
25	GANANCIA MINIMA PRESUNTA	BAJA DEFINITIVA	2007-05
30	IVA	ACTIVO	2005-07
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2007-01
211	BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	ACTIVO	2009-08
217	SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS	ACTIVO	2006-01
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	2005-08
5900	IIBB CONVENIO MULTILATERAL	ACTIVO	2005-07

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

6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

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

Contribuyente	
Identificación:	Contribuyente sin Deuda
Situación actual:	**Categoría 0**

Referencias de categorías	
Categoría 0	**Contribuyente sin deuda.**
Categoría 1	Desde $501 hasta $4.500
Categoría 2	Desde $4.501 hasta $10.000
Categoría 3	Mayor a $10.000
Categoría 4	CONTRIBUYENTE EN INSTANCIA JUDICIAL

La información expuesta es la registrada al **11/09/2024** 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.

Informe Estado de Deuda Agencia Recaudación Tributaria Rio Negro

Impuesto	Planes de Pago Vigentes	Intimaciones en Curso	Juicios en Curso	Situación
CONCURSOS Y QUIEBRAS	NO	NO	NO	**Categoría 0**
CONVENIO MULTILATERAL	NO	NO	NO	**Categoría 0**
MULTAS	NO	NO	NO	**Categoría 0**
SELLOS	NO	NO	NO	**Categoría 4**

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

La información expuesta es la registrada al **11/09/2024** en las bases de datos de la Agencia de Recaudación Tributaria de la Provincia de Río Negro respecto a la CUIT consultada. La misma proviene de la sumatoria de importes adeudados vinculados a los impuestos: Inmobiliario, Automotores, Ingresos Brutos, Sellos. Para el cálculo de la deuda expuesta, se considera aquella cuyo vencimiento haya operado con fecha anterior al 13/05/2019 y no obre constancia de pago de esta. La información se encuentra agrupada, pudiendo incluirse en un concepto deudas por uno o más dominios/partidas de propiedad del contribuyente. No se consideran aquellos sujetos que: Registren exenciones vigentes, Sean propietarios de un inmueble único comprendido en el Tramo 1. Las columnas de **Intimaciones en Curso o Juicios en Curso** indican si se han iniciado acciones administrativas o judiciales para el cobro de la deuda. Para consultas o reclamos, comuníquese a nuestro Centro de Atención Telefónico (0800-222-3278) o diríjase a la Oficina más cercana a su domicilio.

6.3.3 Embargos

No se detectó información.

6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

Período	Pres. DDJJ	Aporte Seg. Soc.	Aporte Obra Soc.	Contr. Patronal
08-2023	SI	PAGO PARCIAL	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 PARCIAL	PAGO	PAGO
02-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
03-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
04-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
05-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
06-2024	SI	IMPAGO	PAGO	PAGO
07-2024	SI	IMPAGO	PAGO	PAGO

TECSA SRL, CUIT 30709268909, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 11/09/2024.

REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, TECSA SRL CUIT 30709268909 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 11/09/2024 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: e9624849-5c86-4fa2-a901-11b53ee587ae

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD



7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

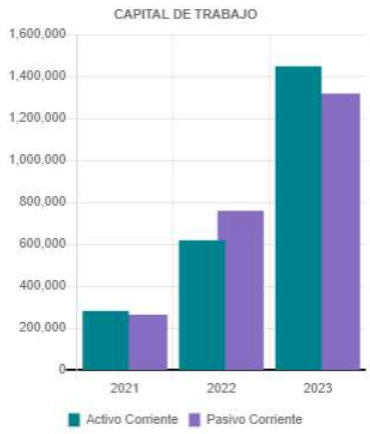
8- Estados Contables

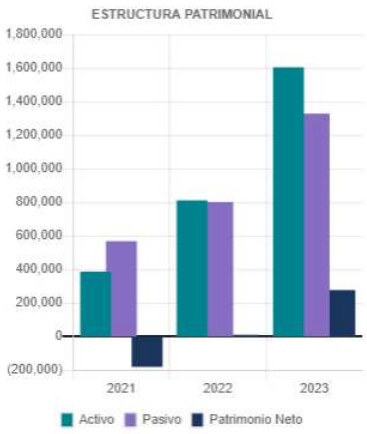
8.1 DATOS CONTABLES

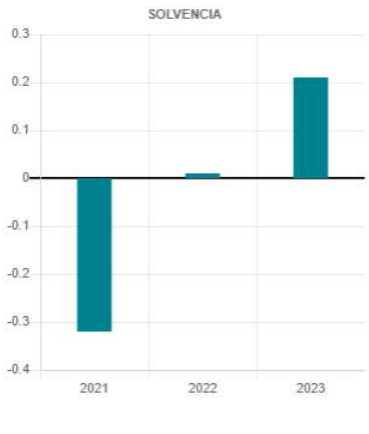
Activo

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Caja y Bancos	25 057	20 825	19 691
Inversión corriente	26 462	48 806	121 829
Ant Créditos por ventas	189 179	434 552	1 039 177
Otros Créditos	21 389	62 216	219 474
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	19 282	51 736	47 317
Total De Activo Corriente	281 369	618 135	1 447 488
Créditos Por Ventas	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	314 893	998 924	1 026 276
Depreciación Acumulada	212 665	811 733	879 115
Bienes De Uso	102 229	187 191	147 161
Activos Intangibles	2 152	5 027	8 450
Otros Activos No Corrientes	0	0	0
Total Activo No Corriente	104 381	192 218	155 611
Total Activo	385 751	810 353	1 603 100

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



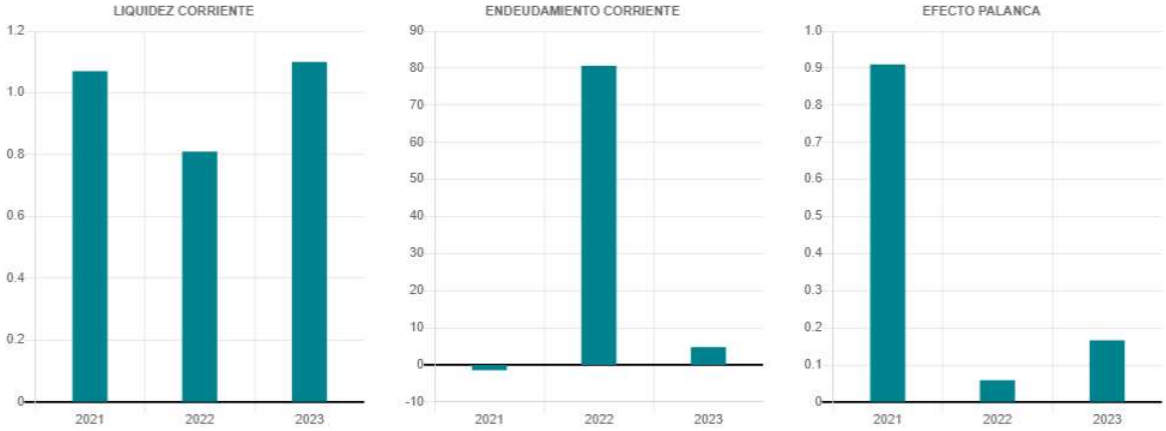




Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	55 950	175 992	293 444
Préstamos (Deudas Bancarias)	3 754	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	22 949	32 935	54 308
Cargas Fiscales	140 596	382 044	252 535
Anticipos De Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	40 356	167 735	717 288
Total Pasivo Corriente	263 605	758 705	1 317 575
Cuentas Por Pagar	0	0	0
Préstamos	0	0	0
Deudas Fiscales	52 843	42 236	9 738
Otros Pasivos (No Corrientes)	251 044	0	0
Previsiones	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	303 887	42 236	9 738
Total Pasivo	567 492	800 941	1 327 313
Capital Social	28 149	87 659	87 659
Resultados No Asignados	-209 890	-78 247	188 127
Patrimonio Neto	-181 741	9 412	275 787

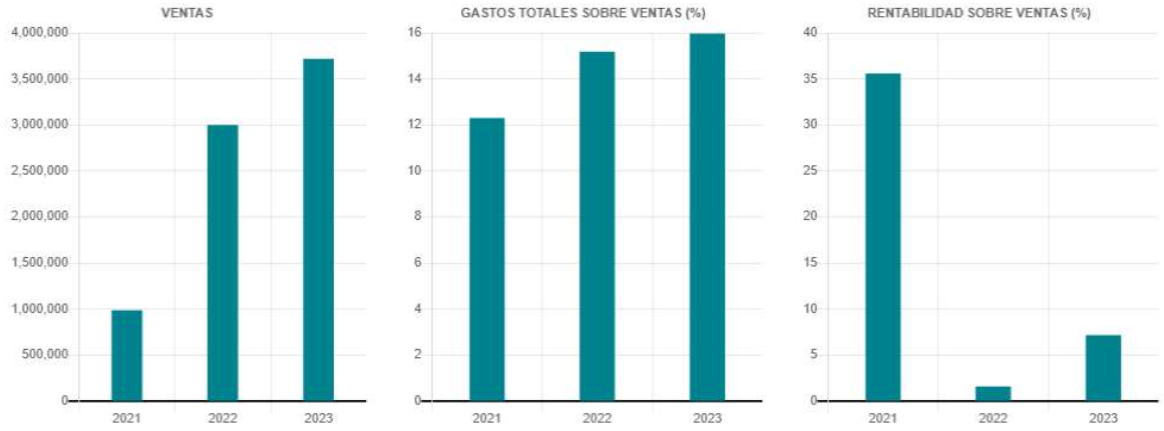
Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Ventas	986 502	2 998 948	3 717 888
Compras Del Ejercicio	326 504	668 375	1 473 359
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	875 573	2 786 482	2 598 023
Resultado Bruto	110 929	212 466	1 119 865
Amortizaciones	47 162	149 479	67 382
Gastos de Comercialización	34 824	118 447	147 110
Gastos de Administración	85 540	334 826	442 047
Gastos Financieros	937	1 978	4 542
Otros Ingresos	237 498	105 589	9 979
Otros Egresos	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	140 296	222 120	-134 309
Impuesto a las Ganancias	16 446	37 415	135 463
Resultado	350 977	47 508	266 375

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	-0,32	0,01	0,21
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	-3,12	85,10	4,81
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	-1,45	80,61	4,78
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	17 764,69	-140 570,31	129 913,03

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,07	0,81	1,10
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,07	0,81	1,10
Rotación de Créditos Ventas / Creditos por Ventas	5,21	6,90	3,58
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	177,57	203,68	192,28
Rotación De Inventarios Costo Mercaderias / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	2,56	3,70	2,32
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	9,65	16,02	25,26
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	-0,02	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,05	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	1,39	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	11,24	7,08	30,12
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	35,58	1,58	7,16
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	11,50	-1,94	6,90
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	-56 596 984	-390 287 033	463 327 446
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	-5,74	-13,01	12,46
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	-1,93	5,05	0,97
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	90,99	5,86	16,62
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	415 521 819	236 380 489	473 760 943
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,73	0,30	0,36
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,42	0,08	0,13
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	443,58	119,50	104,30

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,04	0,04	0,04
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,09	0,11	0,12
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,12	0,15	0,16
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	-1,78	0,05	1,87
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	2,17	1,25	2,18

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 30/06) expresados en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2023 alcanzaron a un total de $3.718 Millones vs $2.999 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 23.97%.
- Los Costos Directos disminuyeron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 92.92% al 69.88% y los Gastos de Estructura aumentaron, pasando del 15.11% al 15.85% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados se imputaron Ingresos Netos por $9.9 Millones (0.27% s/ventas) correspondientes a Planes de Ahorros y a Otros Ingresos sin Especificar, así como Egresos Netos por $134.3 Millones equivalente al 3.61% s/ventas correspondientes a Resultados Financieros y por Tenencia (Incluye RECPAM).
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $266.4 Millones (7.16% s/ventas) vs la ganancia final de $47.5 Millones (1.58% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2023 alza de Ventas, caída de Costos Directos y aumento de Gastos de Estructura, presentando una buena ganancia final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente aumentó e ingresó dentro de parámetros adecuados (pasó de 0.81 a 1.10).
- El Capital de Trabajo fue $129.9 Millones, equivalente al 8.10% del activo, siendo inadecuada dicha conformación.

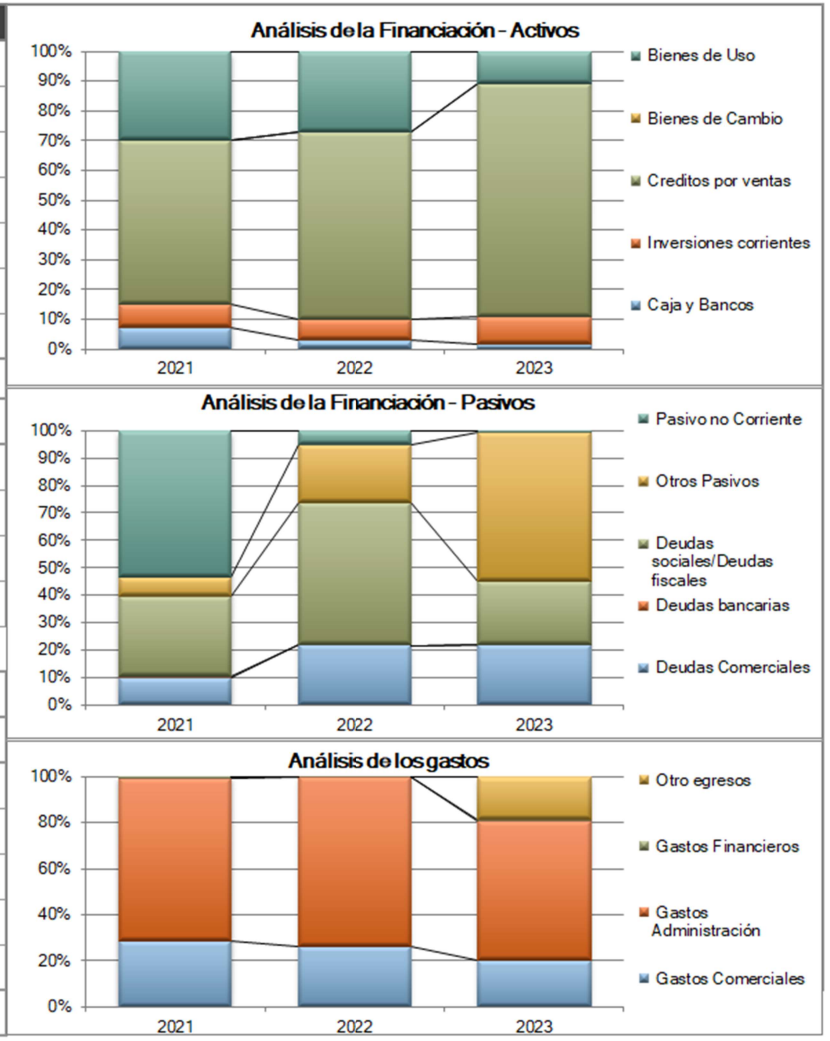
En resumen, la situación financiera resultó dispar, con adecuado nivel de liquidez y Capital de Trabajo en inadecuada relación con el Activo.

Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2023 fue $275.8 Millones vs $9.4 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $87.7 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital, siendo ajustada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 82.80% del Activo siendo Deudas Comerciales a corto plazo (22.11% del Pasivo Total) y Otros Pasivos a corto plazo (54.04% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial se mantuvo en valores inadecuados (pasó de 0.01 a 0.21), mientras que el Endeudamiento Corriente pasó de 80.61 a 4.78 continuando en valores elevados

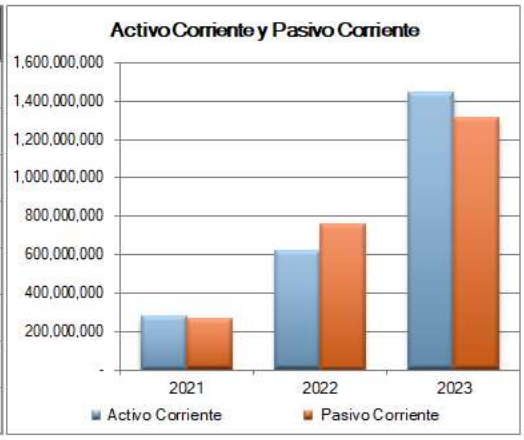
En resumen, la situación Patrimonial resultó debilitado, con baja Solvencia Patrimonial, elevado Endeudamiento Corriente y escasa capitalización.

Períodos Analizados				2021/2022/2023
Concept	dic-21	dic-22	dic-23	
Caja y Bancos	25,057,499	20,825,291	19,690,573	
Inversiones corrientes	26,461,766	48,806,326	121,829,004	
Creditos por ventas	189,178,957	434,551,659	1,039,177,092	
Otros Créditos	21,389,473	62,215,762	219,474,369	
Bienes de Cambio	-	-	-	
Bienes de Uso	102,228,796	187,190,619	147,161,044	
Otros activos corrientes	21,434,014	56,763,236	55,767,529	
Activo Corriente	**385,750,505**	**810,352,893**	**1,603,099,611**	
Deudas Comerciales	55,949,905	175,991,666	293,444,416	
Deudas bancarias	3,754,080	-	-	
Deudas sociales/Deudas fiscales	163,544,823	414,978,412	306,843,133	
Otros Pasivos	40,355,788	167,735,396	717,287,734	
Pasivo no Corriente	303,886,955	42,235,615	9,737,822	
Pasivo	**567,491,551**	**800,941,089**	**1,327,313,105**	
Gastos Comerciales	34,824,077	118,447,278	147,109,684	
Gastos Administración	85,539,839	334,826,096	442,046,618	
Gastos Financieros	936,753	1,978,044	4,542,137	
Otro egresos	-	-	134,308,659	
Impuesto a las ganancias	16,446,187	37,414,646	135,462,598	
Total	**137,746,856**	**492,666,064**	**863,469,696**	



8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

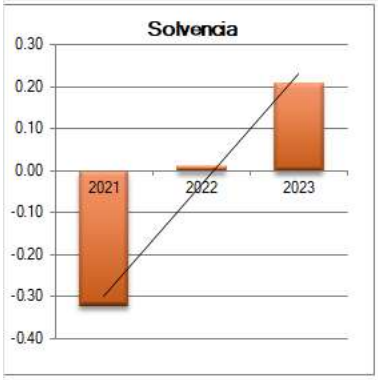
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Patrimonial	dic-21	dic-22	dic-23
Solvencia	-0.32	0.01	0.21
Patrimonio Neto sobre Activo	-47%	1%	17%
Endeudamiento corriente	-1.45	80.61	4.78
Capital corriente	0.05	-0.17	0.08
Activo no Cte sobre Activo	27%	24%	10%
Financiación del activo no cte.	1.17	0.27	1.83
Deuda bancaria sobre Pasivo	1%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	10%	22%	22%

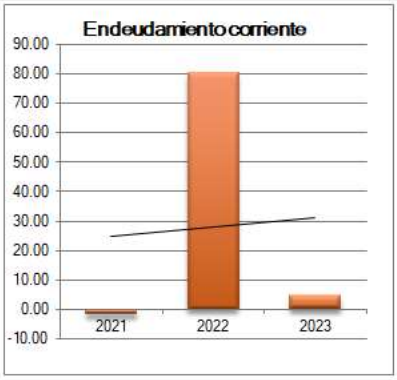


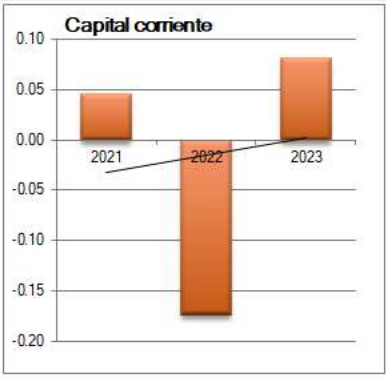
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Activo Corriente	$ 281,369,286	$ 618,135,166	$ 1,447,488,309
Activo no Corriente	$ 104,381,219	$ 192,217,726	$ 155,611,303
Activo	$ 385,750,505	$ 810,352,892	$ 1,603,099,612
Pasivo Corriente	$ 263,604,596	$ 758,705,474	$ 1,317,575,282
Pasivo no Corriente	$ 303,886,955	$ 42,235,615	$ 9,737,822
Pasivo	$ 567,491,551	$ 800,941,089	$ 1,327,313,105
Patrimonio Neto	$ -181,741,046	$ 9,411,804	$ 275,786,507



Trends



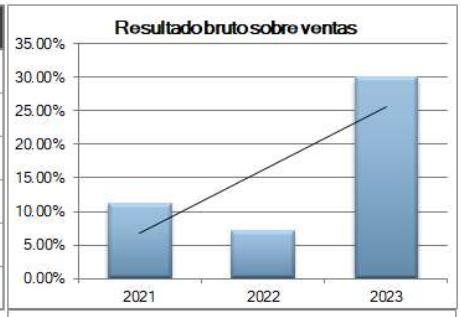




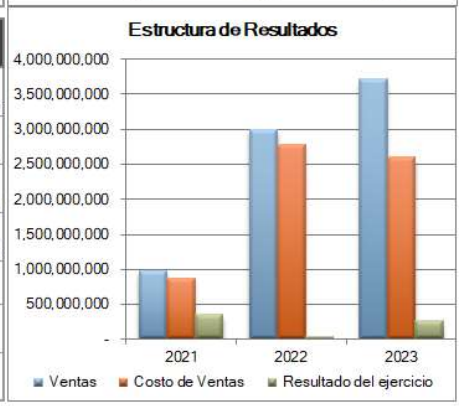
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

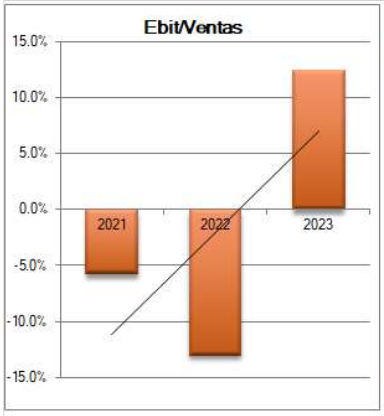
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	dic-21	dic-22	dic-23
Rentabilidad de la inversión total	-193.1%	504.8%	96.6%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	-202.7%	923.3%	147.4%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	95.5%	10.7%	25.3%
Resultado bruto sobre ventas	11.2%	7.1%	30.1%
Rentabilidad sobre Ventas	35.6%	1.6%	7.2%
Costo del financiamiento	0.2%	0.2%	0.3%

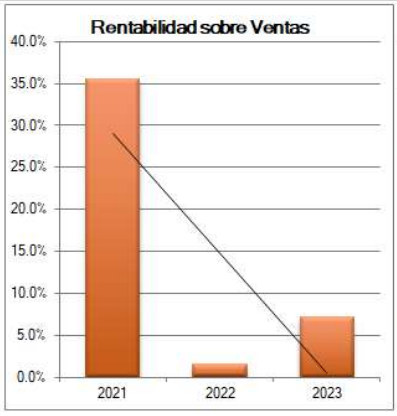


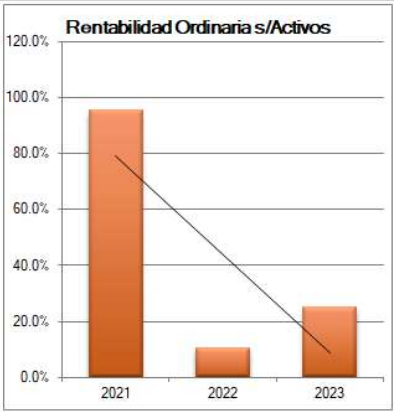
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Ventas	$ 986,501,826	$ 2,998,947,609	$ 3,717,888,425
Costo de Ventas	$ 875,572,639	$ 2,786,481,805	$ 2,598,023,172
Resultado del ejercicio	$ 350,976,623	$ 47,508,336	$ 266,374,703
Ebit	$ -56,596,985	$ -390,287,033	$ 463,327,446
Ebit/Ventas	-5.7%	-13.0%	12.5%
EBITDA/Ventas	0.42	0.08	0.13
EBITDA/Intereses	443.58	119.50	104.30



Trends







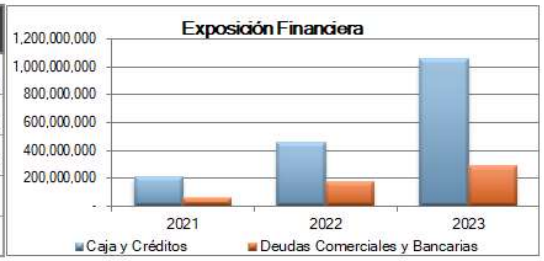
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

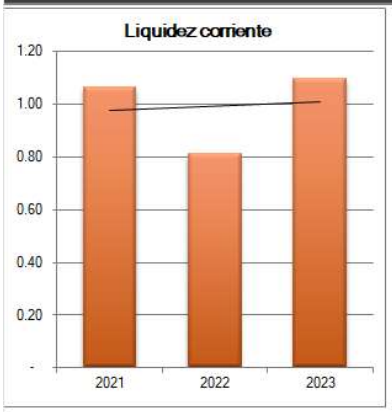
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Financiero	dic-21	dic-22	dic-23
Liquidez corriente	1.07	0.81	1.10
Liquidez acida	1.07	0.81	1.10
Rotación del pasivo corriente días	178	204	192
Rotación de las cuentas a cobrar	58	44	84
Efecto Palanca	0.91	0.06	0.17

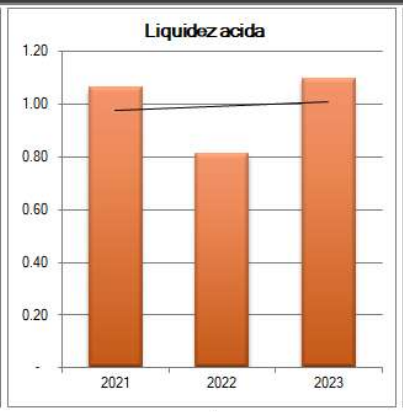


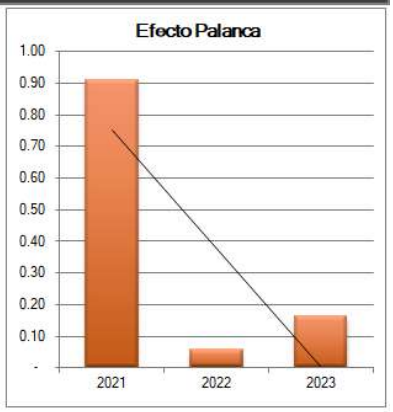
Info	dic-21	dic-22	dic-23
Caja y Bancos	25,057,499	20,825,291	19,690,573
Creditos por ventas	189,178,957	434,551,659	1,039,177,092
Deudas Comerciales	55,949,905	175,991,666	293,444,416
Deudas bancarias	3,754,080	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-0	-	-

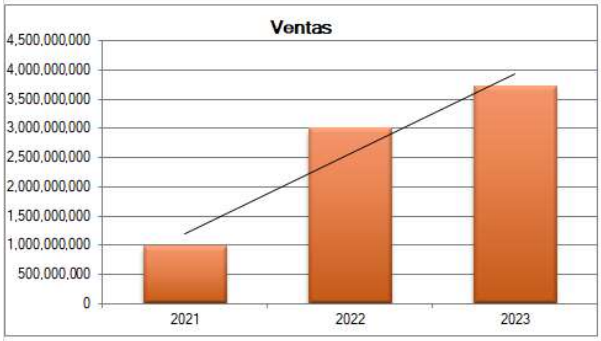


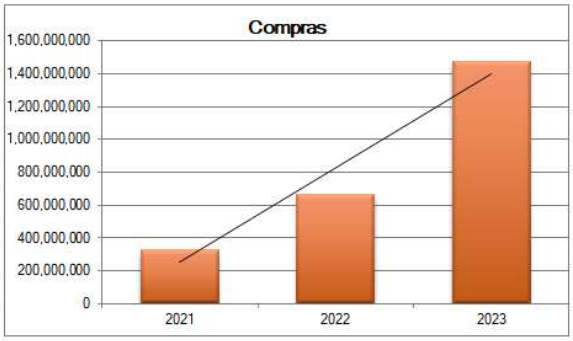
Trends







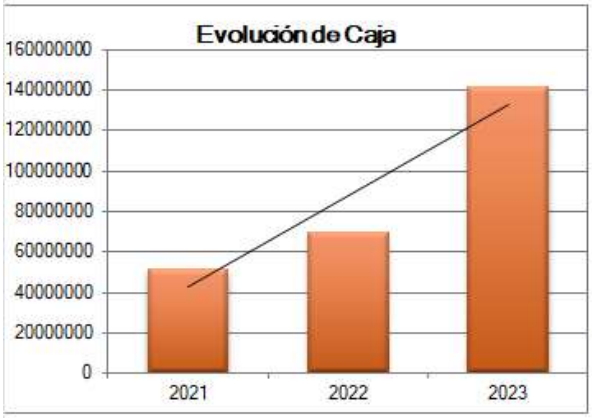


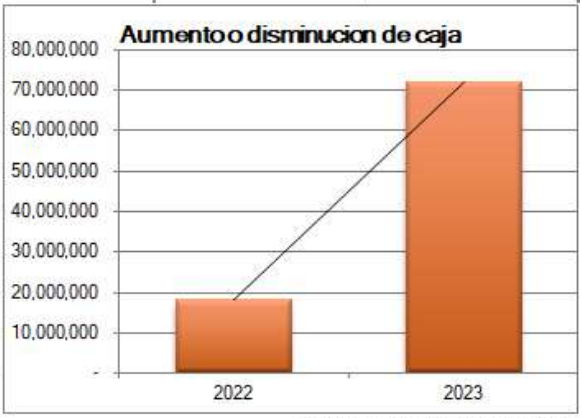


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	dic-22	dic-23
Resultado del ejercicio	$ 47,508,336.00	$ 266,374,703.00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 149,479,463.00	$ 67,381,505.00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 196,987,799.00	$ 333,756,208.00
Variación de créditos por ventas	$ -245,372,702.00	$ -604,625,433.00
Variación de otros créditos	$ -40,826,289.00	$ -157,258,607.00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -35,329,222.00	$ 995,707.00
Variación de cuentas a pagar	$ 120,041,761.00	$ 117,452,750.00
Variación de deudas sociales	$ 9,985,760.00	$ 21,373,327.00
Variación de deudas fiscales	$ 230,840,338.00	$ -162,006,399.00
Variación de otras deudas	$ -123,664,240.00	$ 549,552,338.00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 112,663,205.00	$ 99,239,891.00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 84,134,611.00	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ 59,509,903.00	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -234,441,286.00	$ -27,351,930.00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 21,866,433.00	$ 71,887,961.00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -3,754,080.00	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 18,112,353.00	$ 71,887,961.00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	309,824,035	$	S/Patrimonio Neto	9,610,608	$
Compras Mensuales	122,779,884	$	S/Capital de Trabajo	3,667,039	$
Modo de Cobro s/Balance	74	días	S/Activos Líquidos	26,198,588	$
Modo de Pago s/Balance	193	días	S/Variables Combinadas	16,406,279	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	24,033,738	48,067,476	72,101,214	96,134,952	144,202,427	192,269,903
	80%	21,363,323	42,726,645	64,089,968	85,453,290	128,179,935	170,906,581
	65%	17,357,700	34,715,399	52,073,099	69,430,798	104,146,198	138,861,597
	50%	13,352,077	26,704,153	40,056,230	53,408,306	80,112,460	106,816,613
	40%	10,681,661	21,363,323	32,044,984	42,726,645	64,089,968	85,453,290
	30%	8,011,246	16,022,492	24,033,738	32,044,984	48,067,476	64,089,968
	20%	5,340,831	10,681,661	16,022,492	21,363,323	32,044,984	42,726,645
	10%	2,670,415	5,340,831	8,011,246	10,681,661	16,022,492	21,363,323
	2%	534,083	1,068,166	1,602,249	2,136,332	3,204,498	4,272,665

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	0.12	1	Liquidez corriente	ratio	1.04	3
Endeudamiento corriente	ratio	19.32	1	Liquidez acida	ratio	1.04	10
Capital corriente	%	2.7%	1	Rotación del pasivo corriente días	días	193	1
Activo no Cte sobre Activo	%	14.2%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	74	10
Financiación del activo no cte.	ratio	1.46	10	Efecto Palanca	ratio	0.22	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0.1%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	20.9%	9	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0.1%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	3.9%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	149.3%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	11.4%	9
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	267.5%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	15.4%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	29.4%	7	Vida restante de Bienes de Uso	años	2	1
Resultado bruto sobre ventas	%	23.6%	3	Rotación de bienes de cambio	días	-	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	8.9%	10	Rotación del activo	veces	2.70	5
Costo del financiamiento	%	0.3%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	5.5%	5	66.36			
EBITDA/Ventas	%	14.7%	6				
EBITDA/Intereses	%	141.27	10				

