DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

IMESA S.A.

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		**88%**	**35**						

Tipo de Empresa		**Industrial**	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	0,693	0,693	0,897	0,897	1,100	1,100
												x
2.1.2	**Endeudamiento Corriente**				2,200	2,200	1,633	1,633	1,067	1,067	0,500	0,500
										x		
2.2.1	**Índice de liquidez**				0,900	0,900	1,067	1,067	1,233	1,233	1,400	1,400
												x
2.3.1	**Rentabilidad Bruta**				0,200	0,200	0,333	0,333	0,467	0,467	0,600	0,600
					x							
2.3.2	**Rentabilidad Operativa**				0,020	0,020	0,040	0,040	0,060	0,060	0,080	0,080
												x
2.3.3	**Rentabilidad Neta**				0,030	0,030	0,053	0,053	0,077	0,077	0,100	0,100
				X								
Total Situación Económico-Financiero		**67%**	**20**									

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**	35	**40**	**88%**	**10,0%**	**0,9**
2	**Situación Económico-Financiera**	20	**30**	**67%**	**90,0%**	**6,0**
Resultado Final		**6,9**				

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

1.2 CONCLUSIÓN

IMESA S.A. es una empresa de servicios orientados a dar continuidad al suministro eléctrico y a las prestaciones auxiliares para las instalaciones electromecánicas. Inició sus actividades en el año 2006 con domicilio legal en Florida, Provincia de Buenos Aires. Sus accionistas son: NORMA I. BAREA (50%) y OSVALDO J. MAYOR (50%). No declara operar bajo Certificaciones de Calidad. Según lo informado en el Form. 931 02/2024 cuentan con 70 empleados registrados. Tiene afiliación vigente con PREVENCION ART. Opera normalmente con el sistema financiero (aunque estuvo en situación 2 con una entidad financiera), sin registrarse cheques rechazados por falta de fondos. Los informes de las Agencias de Recaudación de las Provincias de Buenos Aires, Rio Negro y Corrientes indican que es un agente con deuda. Se encuentran pagos parciales e impagos 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 12/2022 mostró una deficitaria performance económica, con gran crecimiento de ventas (116% variación interanual), incremento de Costos Directos y disminución de Gastos de Estructura, registrando una ligera pérdida final de -0.71% s/ventas (afectada por Egresos del 9% imputados a Resultados Financieros y por Tenencia) vs la buena ganancia final de 5.29% s/ventas del ejercicio anterior. El pasivo Corriente presentó un incremento interanual cercano al 500% situación que desencadeno en una variación negativa de los principales indicadores Financieros y Patrimoniales, no obstante, y debido a las muy buenas performances presentadas en periodos anteriores, estos se mantuvieron en valores adecuados: el indicador de Liquidez Corriente disminuyó de 7.89 a 2.35, el Capital de Trabajo fue equivalente al 55% del Activo, la Solvencia Patrimonial disminuyó de 3.68 a 1.25 y el Endeudamiento Corriente aumentó de 0.16 a 0.74. Como contrapartida la capitalización resultó casi nula. Las ventas post balance (12 meses) indican un incremento interanual del 83.72%.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía se encuentra atravesando un quebranto y presenta una compleja situación previsional, ante esto sugerimos operar con cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 543 389 810**	**ARS 998 320 220**
Límite de compra	**ARS 163 016 943**	**ARS 299 496 066**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2 CONCLUSIÓN 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 8
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 8
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 9
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 13
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 13
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 14
2.7.1 Socios / Accionistas 14
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 14
2.7.3 Directivos 14
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 15
2.8 ACTIVOS 15
2.8.1 Inmuebles 15
2.8.2 Rodados 15
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 16
OTRAS PUBLICACIONES 16
2.10 CERTIFICACIONES 16
2.10.1 Certificaciones de Calidad 16
2.10.2 Distinciones Obtenidas 16
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 16
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 16
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 18

3- SITUACIÓN COMERCIAL 19

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 19
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 19
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 20
3.4 PROVEEDORES 20
3.5 CLIENTES 20
3.6 SEGUROS 20
3.6.1 Registro de contratos con las ART 20
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 20
3.6.3 Otros Seguros contratados 21

4- COMERCIO EXTERIOR 22

4.1 IMPORTACIONES 22
4.2 EXPORTACIONES 22

5- SITUACIÓN BANCARIA **23**

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 23
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 23
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 24

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL **25**

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 25
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 25
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 25
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 25
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 25
6.3.3 Embargos 26
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 27

7- INTEGRIDAD **28**

7.1 INTEGRIDAD 28
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 28

8- ESTADOS CONTABLES **29**

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

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	IMESA S.A.
CUIT	30-71012911-4
Domicilio	ALVEAR 1349, (1602), FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Posibles teléfonos	1145217549 - 47094745
Actividad	271020 - FABRICACIÓN DE APARATOS DE DISTRIBUCIÓN Y CONTROL DE LA ENERGÍA ELÉCTRICA 432190 - INSTALACIÓN, EJECUCIÓN Y MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES ELÉCTRICAS, ELECTROMECÁNICAS Y ELECTRÓNICAS N.C.P.
Forma Jurídica	SOCIEDAD ANONIMA
Fecha de Inscripción	06/06/2007
Fecha de Contrato Social	07/04/2006
Patrimonio neto al 2022	$ 68 451 204
Cantidad Empleados	70 (Fuente: Form. 931 02/2024)
Domicilio Legal	ALVEAR 1349, (1602), FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Domicilios vinculados	CUELI 1715, (1676), SANTOS LUGARES, AMBA OESTE VIEYTES 1047, (1602), FLORIDA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Es una empresa de Servicios orientada a satisfacer todas las necesidades que requiere la continuidad del suministro eléctrico y las prestaciones auxiliares para todas las instalaciones electromecánicas importantes. Inicia sus actividades en 1984 logrando reunir un plantel humano altamente calificado, conformado por ingenieros y técnicos con una amplia trayectoria técnica, especializados en instalaciones electromecánicas de potencia, industriales y civiles, que ponerlos a la entera disposición de nuestra distinguida clientela para brindarles la solución a innumerables inconvenientes técnicos que suelen presentarse. El equipamiento con que nuestra empresa asiste a sus clientes es de primer nivel tecnológico, contando además con el instrumental de laboratorio para efectuar todos los chequeos y los ensayos que las instalaciones requieren para garantizar con total conformidad la continuidad en servicio de la misma. Con sede en Florida, Provincia de Buenos Aires, y representantes técnicos y comerciales en el interior del país y en algunos países limítrofes. IMESA S.A. se ha transformado en una empresa líder por su calidad y su eficiencia en el mercado de Asistencia y Prestación de Servicios electromecánicos para todo el pais, donde llegamos con nuestros móviles propios convenientemente equipados. Importantes empresas avalan nuestra calidad de servicio Y nos han colocado en un lugar privilegiado que hoy defendemos, procurando perfeccionarnos cada dia más, con el objetivo de brindar las mejores prestaciones con los costos más razonables.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS



LIBRO DE INSPECCION N° 68706

MUNICIPALIDAD DE VICENTE LOPEZ

Nombre del Comerciante / Industrial o razón social "IMESA SA".

Padrón o Boleta N° 68706

Domicilio C. 9n. DE ARVEAR 1349/51 Rubro o Comercio que ejerce Industria

FABRICA DE TABLEROS ELECTRÓNICOS

Expte. de habilitación 6959/12

El presente libro consta de 200 folios los que han sido rubricados de conformidad a las disposiciones vigentes.

Vicente Lopez 05 DE SEPTIEMBRE de 2012.-

MUNICIPALIDAD DE VICENTE LOPEZ SUBDIRECCION LIQUIDACIONES

JORGE RUBEN CASTAÑO
SUBDIRECTOR
SUBDIRECCION LIQUIDACIONES
MUNICIPALIDAD DE VICENTE LOPEZ

El Titular de todo Negocio é Industria deberá comunicar a la Municipalidad dentro de los (10) diez días, el cese definitivo de sus actividades, formulándose a tal efecto la presentación respectiva, mediante nota ante Mesa de Entradas y Salidas, previa autorización del Departamento de Liquidaciones quien verificará si se adeudan o no los derechos Impositivos. (Art. 31 del Dto. 21060-70)

Fuente: Empresa

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

AFIP

Comarb
COMISIÓN ARBITRAL DEL CONVENIO MULTILATERAL

IMESA S.A. CUIT: ***30-71012911-4***

Forma Jurídica: ***SOC. ANONIMA***

Fecha Contrato Social: ***07-04-2006***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS	01-2007
REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF	12-2009
REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	10-2007
GANANCIAS SOCIEDADES	04-2006
IVA	06-2007
BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	04-2006

****

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:	*271020 (F-883) FABRICACIÓN DE APARATOS DE DISTRIBUCIÓN Y CONTROL DE LA ENERGÍA ELÉCTRICA*	Mes de inicio: *11/2013*
Secundaria(s):	*432190 (F-883) INSTALACIÓN, EJECUCIÓN Y MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES ELÉCTRICAS, ELECTROMECÁNICAS Y ELECTRÓNICAS N.C.P.*	Mes de inicio: *09/2022*

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

DOMICILIO FISCAL - AFIP

ALVEAR 1349
FLORIDA
1602-BUENOS AIRES

IMPUESTOS PROVINCIALES - FECHA DE ALTA

IIBB CONVENIO MULTILATERAL - ACTIVO	*06/2007*

JURISDICCIONES ADHERIDAS - FECHA DE ALTA

901 *CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES*	*desde: 06/2007*
902 *BUENOS AIRES*	*desde: 06/2007*
903 *CATAMARCA*	*desde: 07/2008*
904 *CORDOBA*	*desde: 07/2008*
905 *CORRIENTES*	*desde: 01/2018*
912 *LA RIOJA*	*desde: 09/2008*
919 *SAN LUIS*	*desde: 07/2009*
921 *SANTA FE*	*desde: 06/2013*
922 *SANTIAGO DEL ESTERO*	*desde: 09/2008*
924 *TUCUMAN*	*desde: 04/2007*
907 *CHUBUT*	*desde: 03/2022*
914 *MISIONES*	*desde: 07/2019*
916 *RIO NEGRO*	*desde: 06/2009*

ACTIVIDADES PROVINCIALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA

Actividad principal:	*271020 NAES Fabricación de aparatos de distribución y control de la energía eléctrica*	Art. 2 desde: *06/2007*
Secundaria(s):	*279000 NAES Fabricación de equipo eléctrico n.c.p.*	Art. 2 desde: *06/2007*

DOMICILIO FISCAL - JURISDICCIONAL / SEDE

ALVEAR 1349
FLORIDA
1602-BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: ***17-01-2024*** a ***16-02-2024***

Hora **11:41:12** Verificador **109727296280**

AFIP AFIP AFIP AFIP AFIP

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

Comarb SIFERE WEB	Impuesto sobre los Ingresos Brutos Convenio Multilateral	N° de Formulario 5866
CM03	Presentación y Pago	N° Verificador 879943

CUIT: 30-71012911-4	Contribuyente: IMESA S.A.	Sede: 902
Anticipo: 202402	Secuencia: Original	Tipo: Resto

Datos Presentación AFIP: DDJJ presentada el 18/03/2024 - 23:31:34 ante AFIP, Nº de Transacción 1002788887

Jurisdicciones incluídas en la presente Declaración Jurada

Jurisdicción		Anticipo Impuesto Determinado	Valores Restan	Valores Suman	A favor Contribuyente	A favor Fisco	A Pagar
901	CABA	$30.925,36	$469.279,07	$0,00	$438.353,71	$0,00	$0,00
902	BUENOS AIRES	$0,00	$31.729,68	$0,00	$31.729,68	$0,00	$0,00
903	CATAMARCA	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00
904	CORDOBA	$0,00	$371.460,96	$0,00	$371.460,96	$0,00	$0,00
905	CORRIENTES	$12.747,01	$1.609.924,28	$0,00	$1.597.177,27	$0,00	$0,00
907	CHUBUT	$4.156,63	$6.531,22	$0,00	$2.374,59	$0,00	$0,00
912	LA RIOJA	$0,00	$99,53	$0,00	$99,53	$0,00	$0,00
914	MISIONES	$0,00	$126.845,08	$0,00	$126.845,08	$0,00	$0,00
916	RIO NEGRO	$0,00	$4.733,97	$0,00	$4.733,97	$0,00	$0,00
919	SAN LUIS	$2.216,87	$1.449,23	$0,00	$0,00	$767,64	$767,64
921	SANTA FE	$98.761,65	$245.867,27	$0,00	$147.105,62	$0,00	$0,00
922	SANTIAGO DEL ESTERO	$1.163,86	$41.063,63	$0,00	$39.899,77	$0,00	$0,00
924	TUCUMAN	$6.151,82	$241.313,40	$0,00	$235.161,58	$0,00	$0,00
Totales		$156.123,20	$3.150.297,32	$0,00	$2.994.941,76	$767,64	$767,64

AFIP ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS		CUIT Nº: 30-71012911-4		Establecimiento: 0
GANANCIAS SOCIEDADES		Apellido y Nombre o Razón Social: IMESA S.A.		
F. 713	Versión 2300	Versión Interna: 2300001	Fecha de Operación: 14/12/2023	Hora: 17:34

Datos Bancarios

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

Datos de la Declaración Jurada

Período Fiscal	Fecha de Depósito	Impuesto	Concepto	Subconcepto
002022	14/12/2023 17:34:35	10 - IMP. A LAS GANANCIAS LEY 20628 - PERSONAS EXISTENCIA IDEAL	19 - DECLARACIÓN JURADA	19 - DECLARACIÓN JURADA

Datos del Ejercicio Fiscal

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

Observaciones

Comprobante general

Detalle de la Declaración Jurada

Descripción	Monto
Impuesto determinado para Juegos de Azar	$ 0,00
Impuesto determinado sin Juegos de Azar	$ 4.187.230,98
Total Impuesto determinado (Incluye Juegos de azar)	$ 4.187.230,98
Impuesto Liberado	$ 0,00
Impuesto No Liberado	$ 0,00
Impuesto Determinado Fuente Extranjera	$ 0,00
Pago a Cuenta Impuestos Análogos Pagados en el Exterior	$ 0,00
Subtotal de Fuente Extranjera	$ 0,00
Impuesto Determinado Fuente Argentina	$ 4.187.230,98
Desgravación Ley 25.922 - Industria del Software	$ 0,00
Saldo a Favor Periodo Anterior en Bonos	$ 0,00
Total Anticipos Cancelados Mediante F.515	$ 0,00
Total Bonos Aplicados mediante F.515	$ 0,00
Saldo a Favor Contribuyente en Bonos	$ 0,00
Subtotal de Fuente Argentina	$ 4.187.230,98
Régimen de Promoción (Diferimiento)	$ 0,00
Impuesto Operaciones de Sucursales de Empresas Extranjeras	$ 0,00
Pago a Cuenta Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta	$ 0,00
Pago a Cuenta Ley Promoción a la Investigación	$ 0,00
Pago a Cuenta Impuesto a los Intereses Pagados y Costo Financiero del Endeudamiento Empresario	$ 0,00
Pago a Cuenta Impuesto a los Combustibles Líquidos	$ 0,00
Pago a Cuenta Impuesto a los Combustibles Líquidos Dto 802/2001	$ 0,00
Total Retenciones y Percepciones	$ 7.562.110,43
Total Anticipos Excepto F.515	$ 1.358.070,01
Otros Pagos a Cuenta	$ 0,00
Saldo a Favor del Periodo Anterior	$ 0,00
Saldo a Favor Contribuyente	$ 7.009.502,51

Detalle de la Declaración Jurada	
Descripción	**Monto**
Saldo a Favor AFIP	$ 0,00
Anticipos Cancelados con Cómputo de Impuesto s/los Créditos y Débitos	$ 0,00
Saldo a Favor Contribuyente por Ant. Cancelados con Impuesto s/los Créditos y Débitos	$ 0,00
Saldo a Favor AFIP Neto de Anticipos Cancelados con Impuesto s/los Créditos y Débitos	$ 4.187.230,98
Cómputo de Impuestos Sobre los Créditos y Débitos para Cancelación de DJ	$ 2.276.553,05
Saldo a Favor AFIP	$ 1.910.677,93
Anticipos Cancelados con Cómputo de Bonos o Certificados Fiscales	$ 0,00
Saldo a Favor Contribuyente por Anticipos Cancelados con Bonos	$ 0,00
Saldo a Ingresar (a Favor AFIP) por Anticipos Cancelados con Bonos o Certificados Fiscales	$ 1.910.677,93
Saldo a Favor por Fusión o Absorción	$ 0,00
Saldo A Favor Periodo Anterior Anticipos Cancelados En Bonos Cf Dto. 135	$ 0,00
Anticipos Cancelados Mediante Bonos CF Dto. 135	$ 0,00
Total Bonos CF Dto. 135	$ 0,00
Percepciones Aduaneras RG 3577	$ 0,00
Pago a Cuenta Regimen Excepcional de Ingreso - Art. 4 R.G. 3818	$ 0,00
Total Anticipos RG 4278	$ 0,00
Total Anticipos RG 4498 - Art.3 Inc. a)	$ 0,00
Total Resultado Impositivo	$ 15.224.928,02
Impuesto Liberado Art. 8 Dto 135	$ 0,00

Pago a cuenta fomento a las Inversiones Productivas Pymes. Ley Nro. 27264	
Periodo Origen	**Importe**

AFIP		CUIT Nº: 30710129114	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: IMESA S.A.	
		Fecha de Presentación: 19/03/2024	Hora: 17:14
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 1003144178	MD5: ea7637cdf3795c8e061cf9fdf4a444ac
		Período: 202402	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período	
Concepto	**Importe**
Total del Débito Fiscal	$ 23277155.49
Total del Crédito Fiscal	$ 3826124.86
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	$ 19451030.63
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	$ 19451030.63
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período	$ 0.00
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior	$ 0.00
Total del monto utilizado del período	$ 0.00
Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones	$ 28849815.38
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período	$ 9398784.75
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

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **2002 v230 - IVA POR ACTIVIDAD**
CUIT: **30-71012911-4**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2024-02**
Nro. verificador: 312574
Cantidad de registros: 150

Fecha de Presentación: 2024-03-19 Hora: 17:14:45
Nro. de Transacción: 1003144178
Código de Control: JPEy2I
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20110126132

[312574F2002.ea7637cdf3795c8e061cf9fdf4a444ac.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[ea7637cdf3795c8e061cf9fdf4a444ac]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

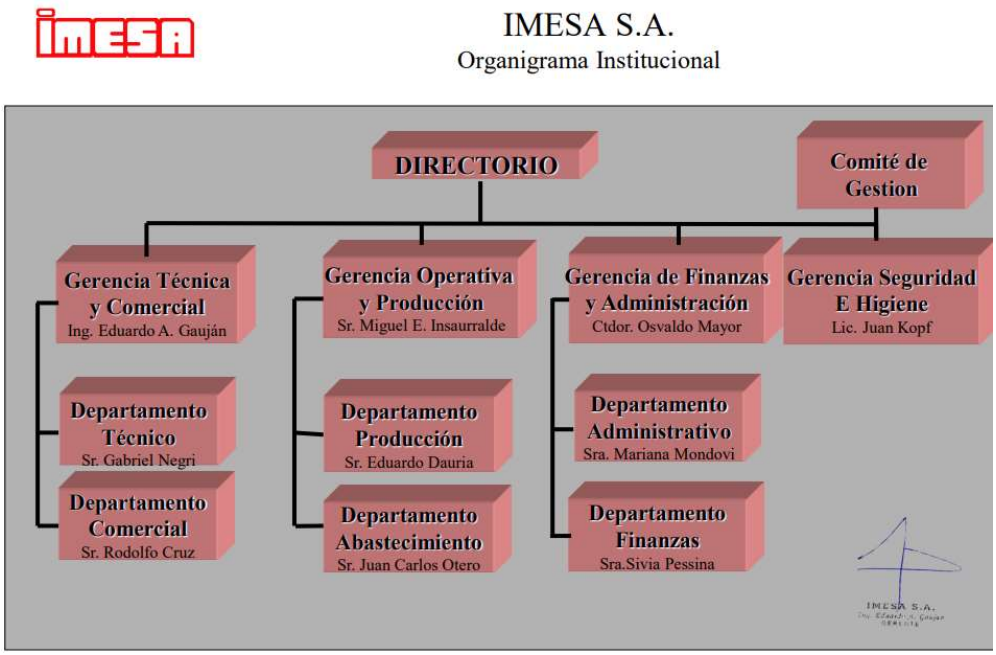
Datos sujetos a verificación

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	%
NORMA I. BAREA	Argentina	27-16028412-4	50.00
OSVALDO J. MAYOR	Argentina	20-13976464-2	50.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

MAYOR OSVALDO JOSE
EX-DIRECTOR/A

PESSINA SILVIA SUSANA desde 04-2022
EX-DIRECTOR/A SUPLENTE

BAREA NORMA ISABEL
EX-DIRECTOR/A SUPLENTE

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
EDUARDO GAUJAN	Argentina	20-11012613-2	Presidente

Fuente: Empresa.

GAUJAN EDUARDO ADOLFO
EX-VICE-PRESIDENTE DE: INGENIERIA Y MANTENIMIENTO ELECTROMECANICO SA
CUIT : 30624610896

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos



2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

DATOS DE VEHICULOS:

Matrícula	Marca	Modelo	Año	Motor	Chasis	Consume	Responsable	Propietario	Columna1
AF920MC	Renault	3L-KANGOO II EXPRESS CONFORT 5A 1,6 SCE	2023	H4MJ759Q208641	8A18SRYD4PL578438	Nafta	Negri, Gabriel Hernab	Imesa S.A.	5 pasajeros
AF619OF	Toyota	HILUX 4x2 DC DX 2.4 TDI 6 MT	2022	2GD-G344889	BAJCB3DD2N3912915	Diesel	Insaurralde, Javier	Imesa S.A.	5 pasajeros
AD945WP	Ford	Ranger DC 4x4 XLS	2019	SA2RKJ106112	8AFAR23W8KJ106112	Diesel	Insaurralde, Miguel Eugenio	Imesa S.A.	5 pasajeros
AC028PJ	Peugeot	Partner Confort 1,4	2017	10DBSW0043490	8AEGCKFSCJG506343	Nafta	Otero, Juan Carlos	Imesa S.A.	2 pasajeros
AA542PA	Peugeot	Partner Patagónica HDI	2016	10JBED0057416	8ADGJ9HJCHG507484	Diesel	Gauján, Eduardo Adolfo	Imesa S.A.	5 pasajeros
OPT 095	Fiat	Doblo 1,4 Cargo Active	2015	843A10001888754	ZFA263000E6157749	Nafta	Imesa S.A.	Imesa S.A.	2 pasajeros
NSU 227	Volkswagen	Gol Trend 1,6 GP	2015	CFZ185763	9BWAB45UXET187812	Nafta	Insaurralde, Javier	Insaurralde, Javier	5 pasajeros
OHN 623	Fiat	Doblo 1,4 Cargo Active	2014	843A10001868583	ZFA263000E6126874	Nafta/GNC		Imesa S.A.	5 pasajeros
NBY 787	Fiat	Fiorino Qubo 1,4	2013	10FSX16584841	ZFA225000D0349527	Nafta	Negri, Gabriel Hernab	Negri, Gabriel	5 pasajeros
MRK 855	Volkswagen	Amarok 2,0	2013	CDC036463	8AWDB42H4DA024512	Diesel	Imesa S.A.	Imesa S.A.	5 pasajeros
MKC 587	Mercedes Benz	C 250 Coupé	2013	27186030621913	WDDGJ4HB5DG065941	Nafta	Insaurralde, Miguel Eugenio	Imesa S.A.	
LFC 719	Peugeot	Partner Patagónica HDI	2012	10JBED0003220	8AD6J9HJCC6537852	Diesel	Basso, Rodolfo Luis	Basso, Rodolfo Luis	5 pasajeros

Fuente: Empresa

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: BUENOS AIRES Fecha: 09/05/2022

IMESA S.A. POR 1 DIA Por AGE del 04/04/22 a) se amplio mandato directorio a 3 ejercicios reformando Art. 9° del Estatuto. b) Se fijo sede en Carlos Maria Alvear 1349, loc. de Florida, pdo. de Vicente Lopez, Prov. Bs. As. c) Ratifican por nuevo plazo de 3 ejercicios a: Presidente: Eduardo Adolfo Gaujan y Suplente: Silvia Susana Pessina. Aceptan cargos. Dra. Patricia Adriana Minniti, Abogada Autorizada.

Provincia: BUENOS AIRES Fecha: 18/11/2020

IMESA S.A. POR 1 DIA 1) AGO 24/10/19 2) Renuncia Directora Suplente: Norma Isabel Barea. 3) Designa: Presidente: Eduardo Adolfo Gaujan, DNI 11.012.613, Directora Suplente: Silvia Susana Pessina, DNI 14.339.696, todos con domic. especial en sede social. Mario Cortes Stefani, Abogado.

Provincia: BOLETIN DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES Fecha: 18/11/2020

POR 1 DIA - 1) AGO 24/10/19 2) Renuncia Directora Suplente: Norma Isabel Barea. 3) Designa: Presidente: Eduardo Adolfo Gaujan, DNI 11.012.613, Directora Suplente: Silvia Susana Pessina, DNI 14.339.696, todos con domic. especial en sede social. Mario Cortes Stefani, Abogado

Provincia: BOLETIN DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES Fecha: 14/11/2013

Republica Argentina COMISION NACIONAL DE ENERGIA ATOMICA COMISION EVALUADORA EZEIZA DEPARTAMENTO ADMINISTRACION Licitacion Publica Nº 60/13 POR 1 DIA - Numero de servicio administrativo financiero y titular del mismo: SAF105. Objeto: Servicio de mantenimiento electrico, electromecanico y mecanico del Centro Atomico Ezeiza. Dictamen de Evaluacion Nº 660/13. Expediente Nº 222/13. Renglon Nº 1. Orden de Merito 1: IMESA S.A. Precio total: $ 2.707.200,00. Ofertas desestimadas: Level Tec S.A. Precio Excesivo. Lodges S.R.L. Precio Excesivo. Domicilio de recepcion de la factura: Comision Nacional de Energia Atomica, Centro Atomico Ezeiza, Division Contable, Sector Contrataciones, Prebistero Juan Gonzalez y Aragon Nº 15, C.P. B1802 AYA, Pdo. de Ezeiza, Prov. de Buenos Aires. C.C. 11.364

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
2024	40	10	20	70

ADMINISTRACIÓN FEDERAL

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.	30-71012911-4
Mes - Año	Orig. (0) - Rect. (1/9): 0
02/2024	Servicios Eventuales: No
Empleados en nómina:	70
Suma de Rem. 1:	24.639.693,27
Suma de Rem. 2:	24.639.693,27
Suma de Rem. 3:	24.639.693,27
Suma de Rem. 4:	24.639.693,27
Suma de Rem. 5:	24.639.693,27
Suma de Rem. 6:	0,00
Suma de Rem. 7:	0,00
Suma de Rem. 8:	24.639.693,27
Suma de Rem. 9:	25.973.530,22
Suma de Rem. 10:	23.812.722,26

Apellido y Nombre o Razón Social:

IMESA S.A.

Nro. Verificador: 594517

Domicilio Fiscal: ALVEAR 1349 FLORIDA

V 46

I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

a1 -	Total de aportes	3.518.618,84
a2 -	Aportes a favor	0,00
a3 -	**Aportes S.S. a pagar**	**3.518.618,84**
b -	Asignaciones familiares pagadas	0,00
b1 -	Total de contribuciones	5.074.769,50
b2 -	Asignaciones compensadas	0,00
b3 -	Detracción art. 23 Ley 27.541	0,00
	Subtotal contribuciones S.S.	5.074.769,50
	Retenciones	1.411.313,70
	Contribuciones S.S. a pagar	**3.663.455,80**

II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES

a1 -	Total de aportes	615.254,04
a2 -	Aportes a favor	0,00
a3 -	**Aportes O.S. a pagar**	**615.254,04**
b1 -	Total de contribuciones	1.230.508,10
b2 -	Excedentes de contribuciones a favor	0,00
	Subtotal contribuciones O.S.	1.230.508,10
	Retenciones	342.209,95
	Contribuciones O.S. a pagar	**888.298,15**

III - RETENCIONES

Saldo retenciones período anterior	0,00
Retenciones del período	1.753.523,65
Total retenciones	1.753.523,65
Retenciones aplicadas a Seguridad Social	1.411.313,70
Retenciones aplicadas a Obra Social	342.209,95
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	70	33.670,00
Remun. con ART	25.973.530,22	1.914.249,18
L.R.T. total a pagar		**1.947.919,18**

VII - SEGURO DE VIDA

Cuiles c/S.C.V.O. - Prima	70 - 5.485,20
Costo Emisión:	0,00
S.C.V.O. a Pagar:	**5.485,20**

Ley 25.922 Encuadre: No Corresponde

Porcentaje: 0,00

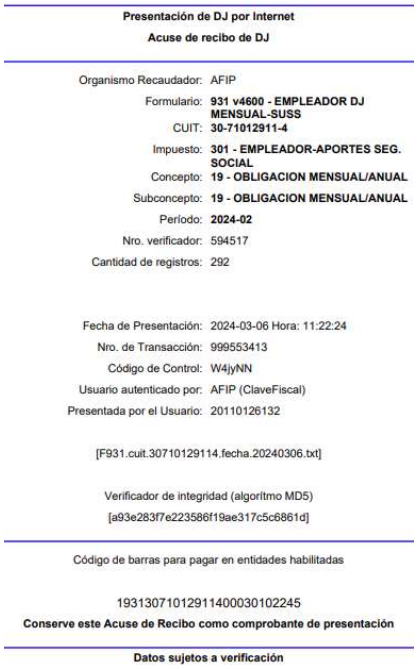
Resultado: 0,00

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 456.017,39

VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN

351 - Contribuciones de Seguridad Social	**3.663.455,80**	302 - Aportes de Obra Social	**615.254,04**
301 - Aportes de Seguridad Social	**3.518.618,84**	270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos	**0,00**
360 - Contribuciones RENATRE	**0,00**	312 - L.R.T.	**1.947.919,18**
352 - Contribuciones de Obra Social	**888.298,15**	028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio	**5.485,20**
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: **30-71012911-4**
Impuesto: **301 - EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2024-02**
Nro. verificador: 594517
Cantidad de registros: 292

Fecha de Presentación: 2024-03-06 Hora: 11:22:24
Nro. de Transacción: 999553413
Código de Control: W4jyNN
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20110126132

[F931.cuit.30710129114.fecha.20240306.txt]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[a93e283f7e223586f19ae317c5c6861d]

Código de barras para pagar en entidades habilitadas

19313071012911400030102245

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2024	0	0	0	**0**

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO



Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2023	$ 44 465 366	$ 26 381 114	ARS
Febrero 2023	$ 41 962 920	$ 12 834 631	ARS
Marzo 2023	$ 67 133 487	$ 21 741 526	ARS
Abril 2023	$ 67 114 882	$ 13 469 512	ARS
Mayo 2023	$ 61 170 415	$ 19 755 851	ARS
Junio 2023	$ 75 015 154	$ 16 809 988	ARS
Julio 2023	$ 60 543 454	$ 21 728 466	ARS
Agosto 2023	$ 107 956 782	$ 21 821 002	ARS
Septiembre 2023	$ 145 340 680	$ 16 091 664	ARS
Octubre 2023	$ 74 639 854	$ 21 436 079	ARS
Noviembre 2023	$ 116 596 842	$ 15 637 758	ARS
Diciembre 2023	$ 136 380 384	$ 19 260 160	ARS
Total	**$ 998 320 220**	**$ 226 967 751**	**ARS**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
2023	$ 312 073 420	ARS

Fuente: Empresa

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	BRANA HERMANOS S.A.	Argentina	30-69309595-2	$ 40 000 000	ARS
2	SCHNEIDER ELECTRIC ARGENTIA S.A.	Argentina	30-59219954-4	$ 30 000 000	ARS
3	FERRO DELIVERY S.A.	Argentina	30-71247797-7	$ 12 000 000	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	SIDERCA S.A.I.C.	Argentina	30-55081599-7	$ 399 250 881	ARS
2	PAN AMERICAN ENERGY S.L.	Argentina	30-69554247-6	$ 312 073 421	ARS
3	TERNIUM ARGENTINA S.A.	Argentina	30-51688824-1	$ 214 981 245	ARS
4	ACINDAR INDUSTRIA ARGENTINA DE ACEROS S.A.	Argentina	3051119925-3	$ 30 627 774	ARS
5	METALSA ARGENTINA S.A.	Argentina	30-71125458-3	$ 10 004 318	ARS
6	SCHNEIDER ELECTRIC ARGENTINA S.A.	Argentina	30-59219954-4	$ 2 412 616	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	280955
Desde:	01/04/2012 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	**Afiliación vigente**

Aseguradora:	GALENO
N° de contrato:	36045
Desde:	10/03/1999 - Alta de afiliación
Hasta:	31/03/2012 - Cambio de Aseguradora

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

3.6.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	AUTOMOTORES	MERCANTIL ANDINA	14881944	$ 80 000 000	ARS
2	ACC PERSONALES	FEDERACION PATRONAL	8047122	$ 14 000 000	ARS
3	AUTOMOTORES	BOSTON	2251635	$ 6 451 500	ARS
4	ACC PERSONALES	BERKLEY	691962	$ 3 600 000	ARS
5	VIDA OBLIGATORIO N/A	BERKLEY	37632	$ 382 250	ARS
6	CIVIL	BOSTON	43062	$ 100 000	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

No se registran cheques rechazados

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

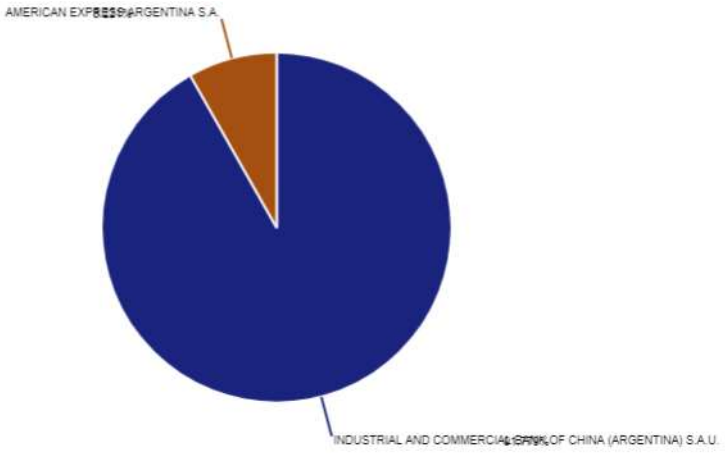
Banco	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (ARGENTINA) S.A.U.	1 773	169	971	918	206	131	116	3 246
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES	2							2
AMERICAN EXPRESS ARGENTINA S.A.	381	712	429	366	293	726	636	829
TOTAL PERIODO	2 156	881	1 400	1 284	499	857	752	4 077

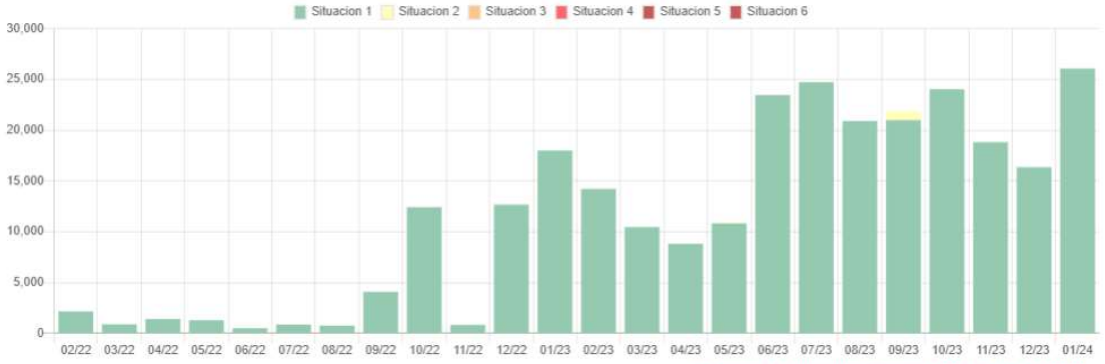
Banco	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (ARGENTINA) S.A.U.	11 778	108	12 303	16 912	13 230	9 797	8 343	10 815
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES	2		1		2			2
AMERICAN EXPRESS ARGENTINA S.A.	639	713	367	1 094	985	665	477	86
TOTAL PERIODO	12 419	821	12 671	18 006	14 217	10 462	8 820	10 903

Banco	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (ARGENTINA) S.A.U.	23 130	24 156	20 263	20 982	23 539	18 373	15 683	23 935
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES	2	3	2	8	4		5	
AMERICAN EXPRESS ARGENTINA S.A.	330	578	640	887	498	456	674	2 144
TOTAL PERIODO	23 462	24 737	20 905	21 877	24 041	18 829	16 362	26 079

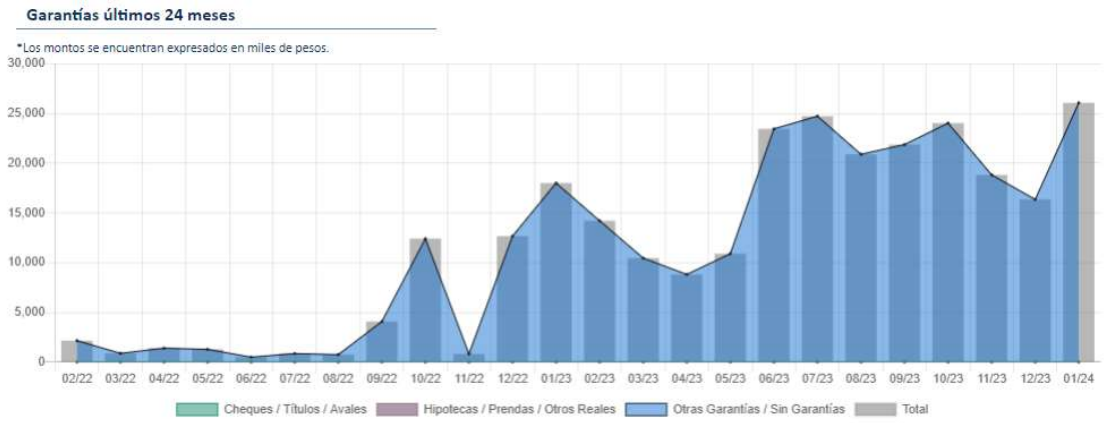
Importes expresados en Miles de Pesos

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





Los montos se encuentran expresados en miles de pesos



5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	ICBC	$ 7 811 630	ARS

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
10	GANANCIAS SOCIEDADES	ACTIVO	2006-04
25	GANANCIA MINIMA PRESUNTA	BAJA DEFINITIVA	2008-09
30	IVA	ACTIVO	2007-06
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2007-01
211	BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	ACTIVO	2006-04
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	2007-10
5900	IIBB CONVENIO MULTILATERAL	ACTIVO	2007-06

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:	Contribuyente sin Deuda
Situación actual:	**Categoría 3**

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

La información expuesta es la registrada al **10/04/2024** 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
CONVENIO MULTILATERAL	NO	NO	NO	Categoría 0
MULTAS	NO	NO	NO	Categoría 3
SELLOS	NO	NO	NO	Categoría 0

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

La información expuesta es la registrada al **10/04/2024** 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.

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

CUIT:	30710129114
Razón Social:	IMESA S.A.
En instancia administrativa	**En instancia judicial**
Categoría 5	NO

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

La información expuesta es la registrada al 10/04/2024 en las bases de datos de la Dirección General de Rentas de la Provincia de Corrientes respecto de la CUIT consultada. La misma proviene de la sumatoria de importes adeudados vinculados a los siguientes conceptos:
Impuesto Inmobiliario Rural, Impuesto de Sellos, Impuesto sobre los Ingresos Brutos, Tasas Retributivas de Servicios. Para el cálculo de la deuda expuesta, se considera aquella cuyo vencimiento haya operado con anterioridad a la fecha citada y no obre constancia de pago de la misma. La categoría de cada Contribuyente es determinada por separado para la deuda que se encuentra en instancia de cobro administrativo y aquella que estuviere en instancia judicial, siendo la deuda total de cada sujeto la sumatoria de la incluida en ambas instancias

6.3.3 Embargos

No se detectó información.

6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

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

IMESA S.A., CUIT 30710129114, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 10/04/2024.



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

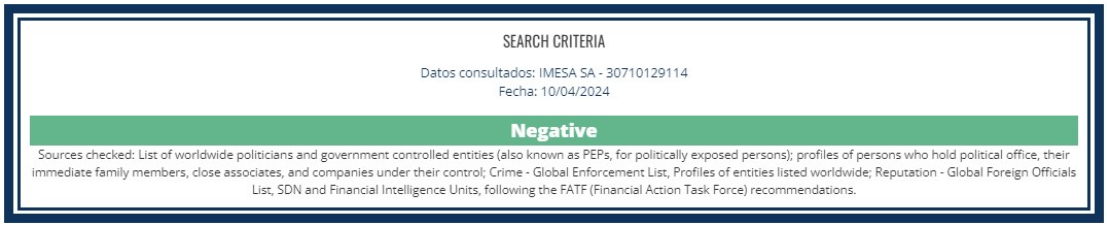
Se deja constancia que a la fecha de emisión, IMESA S.A. CUIT 30710129114 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

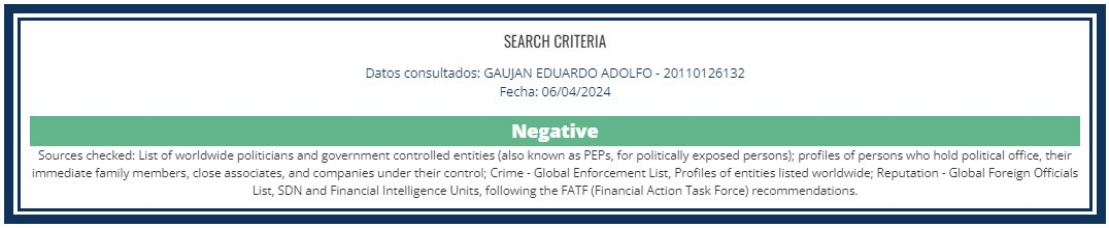
Fecha de emisión: 10/04/2024 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: b275397d-cf6c-48bd-8b69-149007d1aa23

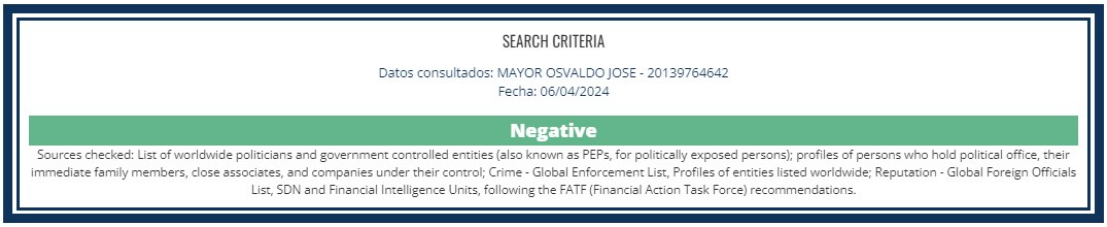
7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD









7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

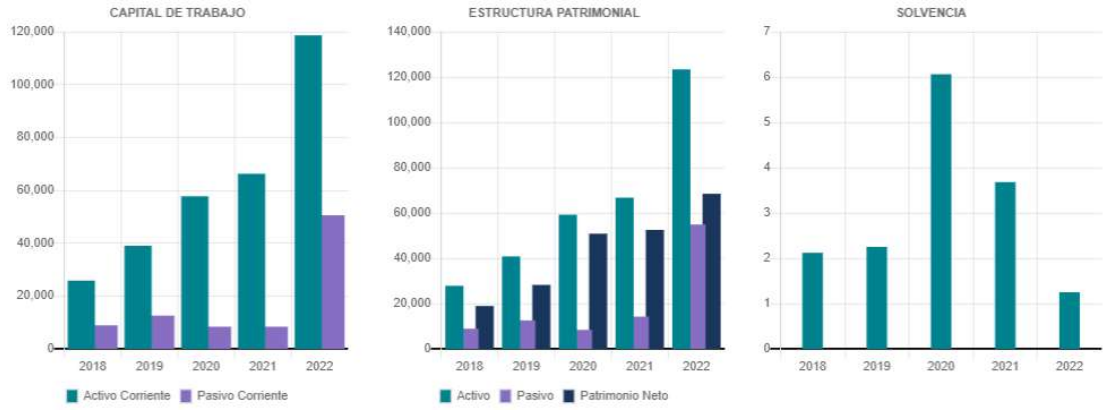
8- Estados Contables

8.1 DATOS CONTABLES

Activo

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Caja y Bancos	5 627	16 214	24 078	30 254	45 963
Inversión corriente	0	0	0	0	0
Ant Créditos por ventas	8 704	9 692	13 159	10 339	27 648
Otros Créditos	10 459	12 012	18 592	23 010	39 210
Bienes Cambio	1 034	1 089	1 879	2 637	5 795
Bienes Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0	0	0	0
Total De Activo Corriente	25 823	39 007	57 708	66 239	118 615
Créditos Por Ventas	0	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	3 836	3 836	3 836	5 107	19 650
Depreciación Acumulada	1 828	2 031	2 319	4 595	14 905
Bienes De Uso	2 008	1 805	1 517	512	4 745
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0	0	0
Total Activo No Corriente	2 008	1 805	1 517	512	4 745
Total Activo	27 831	40 812	59 225	66 751	123 360

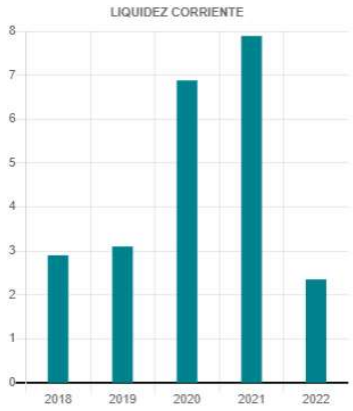
Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

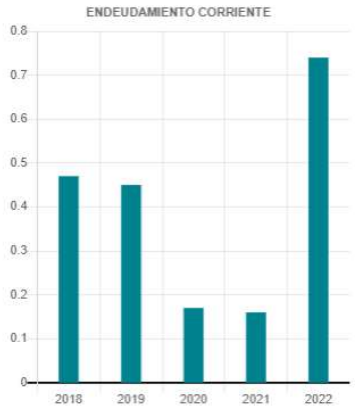


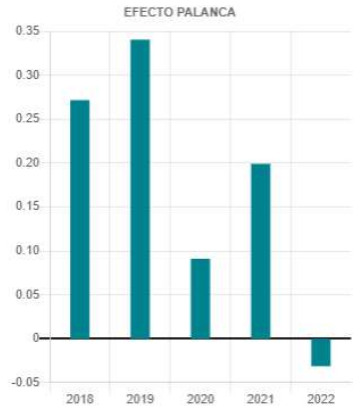
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	807	1 263	800	800	1 316
Préstamos (Deudas Bancarias)	615	62	850	850	11 973
Remuneraciones Y Cargas Sociales	3 605	6 157	1 100	1 100	18 185
Cargas Fiscales	3 883	5 091	5 644	5 644	19 090
Anticipos De Clientes	0	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0	0
Total Pasivo Corriente	8 911	12 572	8 393	8 393	50 565
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0	5 855	4 345
Previsiones	0	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0	0	5 855	4 345
Total Pasivo	8 911	12 572	8 393	14 248	54 909
Capital Social	12	13	9	9	41
Resultados No Asignados	18 908	28 228	50 823	52 494	68 411
Patrimonio Neto	18 920	28 240	50 831	52 503	68 451

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



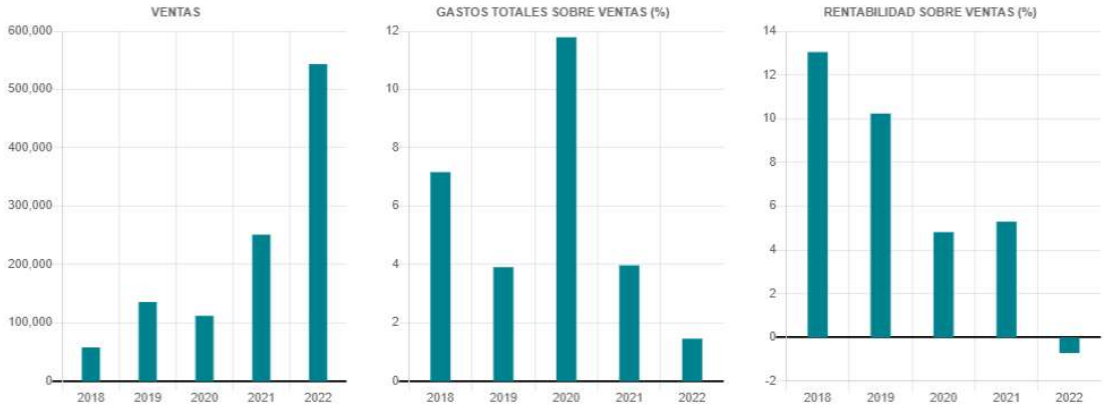




Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Ventas	57 975	135 785	111 992	251 167	543 390
Compras Del Ejercicio	80 668	109 789	93 752	213 507	495 201
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	47 580	109 615	93 516	212 749	492 043
Resultado Bruto	10 395	26 169	18 477	38 418	51 347
Amortizaciones	682	0	761	1 005	886
Gastos de Comercialización	1 765	2 598	10 931	3 885	2 319
Gastos de Administración	1 318	2 708	1 617	5 591	4 637
Gastos Financieros	1 071	0	653	499	967
Otros Ingresos	0	0	7 589	0	0
Otros Egresos	0	0	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	1 317	-6 971	-7 474	-15 153	-47 283
Impuesto a las Ganancias	0	0	0	0	0
Resultado	7 558	13 892	5 391	13 291	-3 860

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	2,12	2,25	6,06	3,68	1,25
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,47	0,45	0,17	0,27	0,80
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,47	0,45	0,17	0,16	0,74
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	16 912,26	26 435,05	49 314,32	57 845,37	68 050,89

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	2,90	3,10	6,88	7,89	2,35
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	2,78	3,02	6,65	7,58	2,23
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	6,66	14,01	8,51	24,29	19,65
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	31,69	32,95	23,67	11,33	30,32
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	46,03	100,69	49,76	80,69	84,90
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	2,08	3,33	1,89	3,76	4,40
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	28,87	75,21	73,83	490,51	114,52
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,03	0,00	0,02	0,02	0,17
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,13	0,01	0,09	0,04	0,26
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	3,87	0,17	2,77	1,24	8,04

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	17,93	19,27	16,50	15,30	9,45
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	13,04	10,23	4,81	5,29	-0,71
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	13,04	10,23	-1,96	5,29	-0,71
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	6 630 141	20 863 055	5 167 788	27 936 819	43 505 288
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	11,44	15,36	4,61	11,12	8,01
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,40	0,49	0,11	0,25	-0,06
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	27,16	34,04	9,10	19,91	-3,13
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	9 310 496	13 892 115	6 804 921	14 794 462	-2 007 156
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	1,04	1,11	0,81	1,04	-0,04
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,16	0,10	0,06	0,06	0,00
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	8,70	0,00	10,43	29,66	-2,08

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,03	0,02	0,10	0,02	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,02	0,02	0,01	0,02	0,01
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,07	0,04	0,12	0,04	0,01
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	9,42	15,64	33,51	102,53	14,43
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	2,95	0,00	1,99	0,51	5,36

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 2020, 2021 y 2022 (fecha de cierre 31/12) expresados en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2022 alcanzaron a un total de $543.4 Millones vs $251.2 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 116.35%.
- Los Costos Directos aumentaron su incidencia sobre las Ventas pasando del 84.70% al 90.55%, mientras que los Gastos de Estructura disminuyeron pasando del 3.77% al 1.28%.
- En la parte no operativa se imputaron egresos por $47.3 Millones (8.7% s/ventas) correspondiente a resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM).
- Según lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una pérdida Final de -$3.9 Millones (-0.71% s/ventas) vs la ganancia final de $13.3 Millones (5.29% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2022 alza de ventas, de costos directos y caída de Gastos de Estructura, presentando un quebranto final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 7.89 a 2.35, manteniéndose en valores adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $68.1 Millones equivalente al 55.16 % del Activo, siendo buena la conformación.

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

Patrimoniales:

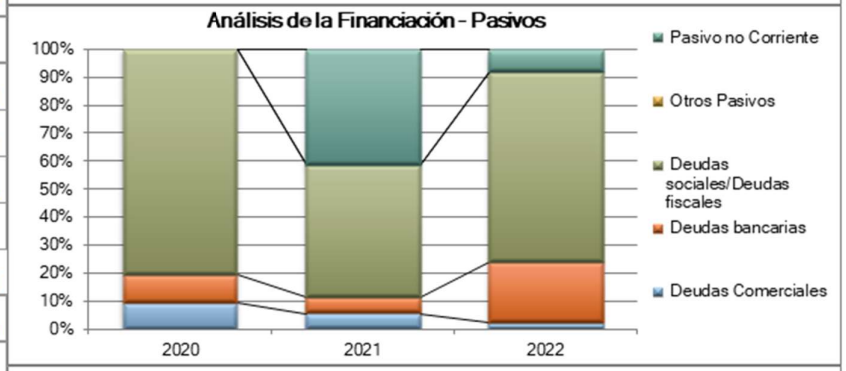
- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue $68.5 Millones vs $52.5 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN solo $40.7 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital, siendo marginal la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 44.51% del Activo siendo las Deudas Sociales a corto plazo (33.12% del Pasivo Total) y Deudas Fiscales a corto plazo (34.77% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial disminuyó de 3.68 a 1.25, continuando en valores adecuados y el Endeudamiento Corriente aumentó de 0.16 a 0.74, siguiendo en valores bajos.

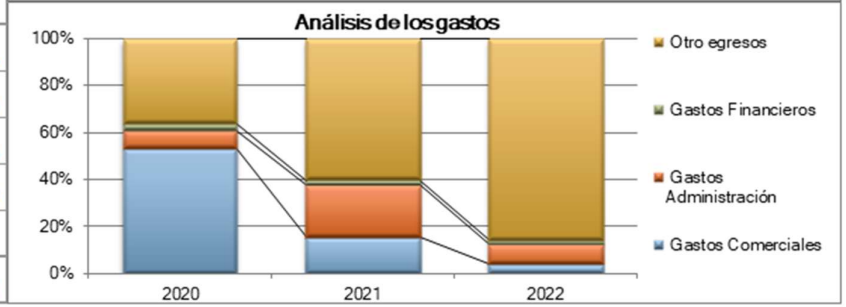
En resumen, la situación Patrimonial resultó satisfactoria con buena Solvencia y bajo Endeudamiento Corriente, pero casi nula capitalización.

Períodos Analizados			
Concept	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	24.078.020	30.253.774	45.962.602
Inversiones corrientes	-	-	-
Creditos por ventas	13.158.781	10.338.627	27.647.574
Otros Créditos	18.591.780	23.009.844	39.209.964
Bienes de Cambio	1.879.188	2.636.569	5.795.269
Bienes de Uso	1.516.826	512.058	4.744.963
Otros activos corrientes	-	-	-
Activo Corriente	**59.224.595**	**66.750.872**	**123.360.372**
Deudas Comerciales	800.058	800.058	1.315.691
Deudas bancarias	849.912	849.912	11.973.181
Deudas sociales/Deudas fiscales	6.743.477	6.743.477	37.275.645
Otros Pasivos	-	-	-
Pasivo no Corriente	-	5.854.530	4.344.651
Pasivo	**8.393.447**	**14.247.977**	**54.909.168**
Gastos Comerciales	10.930.930	3.885.122	2.319.326
Gastos Administración	1.617.118	5.590.949	4.636.993
Gastos Financieros	652.613	498.723	966.978
Otro egresos	7.473.520	15.152.730	47.283.497
Impuesto a las ganancias	-	-	-
Total	**20.674.181**	**25.127.524**	**55.206.794**

2020/2021/2022

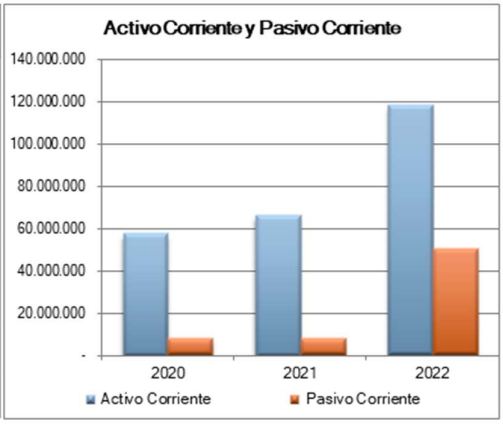




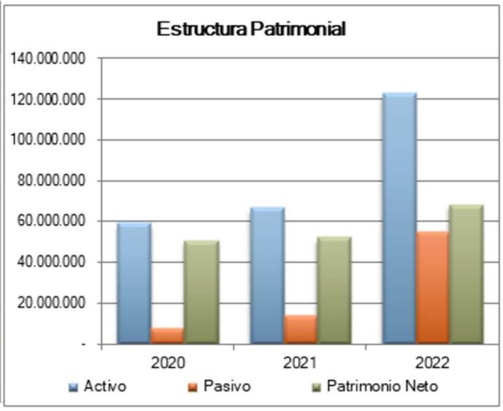


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

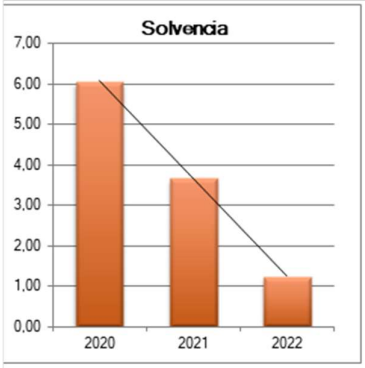
Períodos Analizados	2020/2021/2022		
Analisis Patrimonial	dic-20	dic-21	dic-22
Solvencia	6,06	3,68	1,25
Patrimonio Neto sobre Activo	86%	79%	55%
Endeudamiento corriente	0,17	0,16	0,74
Capital corriente	0,83	0,87	0,55
Activo no Cte sobre Activo	3%	1%	4%
Financiación del activo no cte.	33,51	113,97	15,34
Deuda bancaria sobre Pasivo	10%	6%	22%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	10%	6%	2%



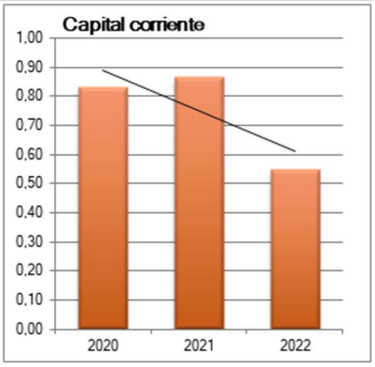
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Activo Corriente	$ 57.707.770	$ 66.238.814	$ 118.615.409
Activo no Corriente	$ 1.516.826	$ 512.058	$ 4.744.963
Activo	$ 59.224.596	$ 66.750.872	$ 123.360.372
Pasivo Corriente	$ 8.393.447	$ 8.393.447	$ 50.564.517
Pasivo no Corriente	$ -	$ 5.854.530	$ 4.344.651
Pasivo	$ 8.393.447	$ 14.247.977	$ 54.909.168
Patrimonio Neto	$ 50.831.149	$ 52.502.895	$ 68.451.204



Trends



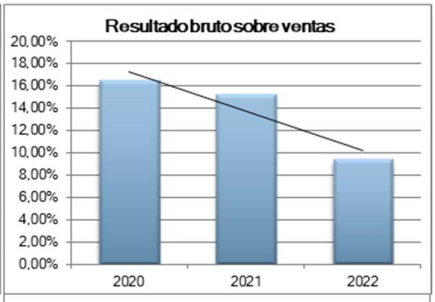




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

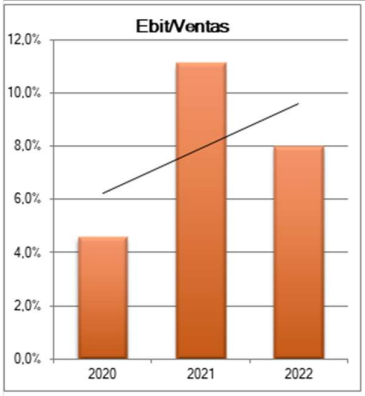
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Análisis de rentabilidad	dic-20	dic-21	dic-22
Rentabilidad de la inversión total	10,6%	25,3%	-5,6%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	11,9%	26,3%	-4,2%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	10,2%	20,7%	-2,3%
Resultado bruto sobre ventas	16,5%	15,3%	9,4%
Rentabilidad sobre Ventas	4,8%	5,3%	-0,7%
Costo del financiamiento	7,8%	3,5%	1,8%

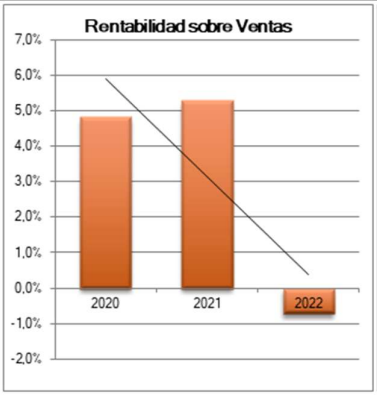


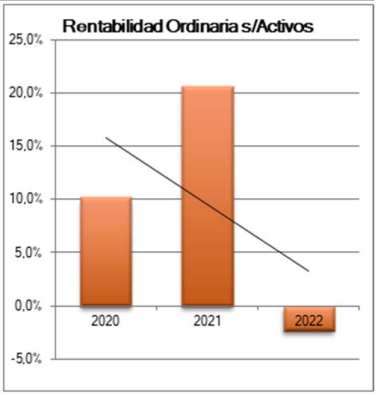
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Ventas	$ 111.992.238	$ 251.167.394	$ 543.389.810
Costo de Ventas	$ 93.515.518	$ 212.749.316	$ 492.042.677
Resultado del ejercicio	$ 5.391.425	$ 13.290.553	$ -3.859.660
Ebit	$ 5.167.789	$ 27.936.820	$ 43.505.288
Ebit/Ventas	4,6%	11,1%	8,0%
EBITDA/Ventas	0,06	0,06	0,00
EBITDA/Intereses	10,43	29,66	-2,08



Trends



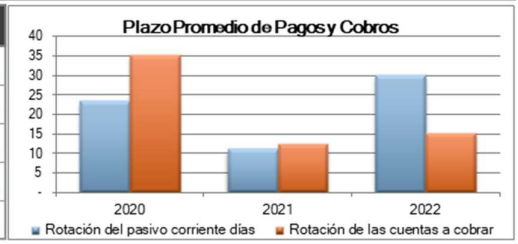




Importes Expresados en Miles de Pesos

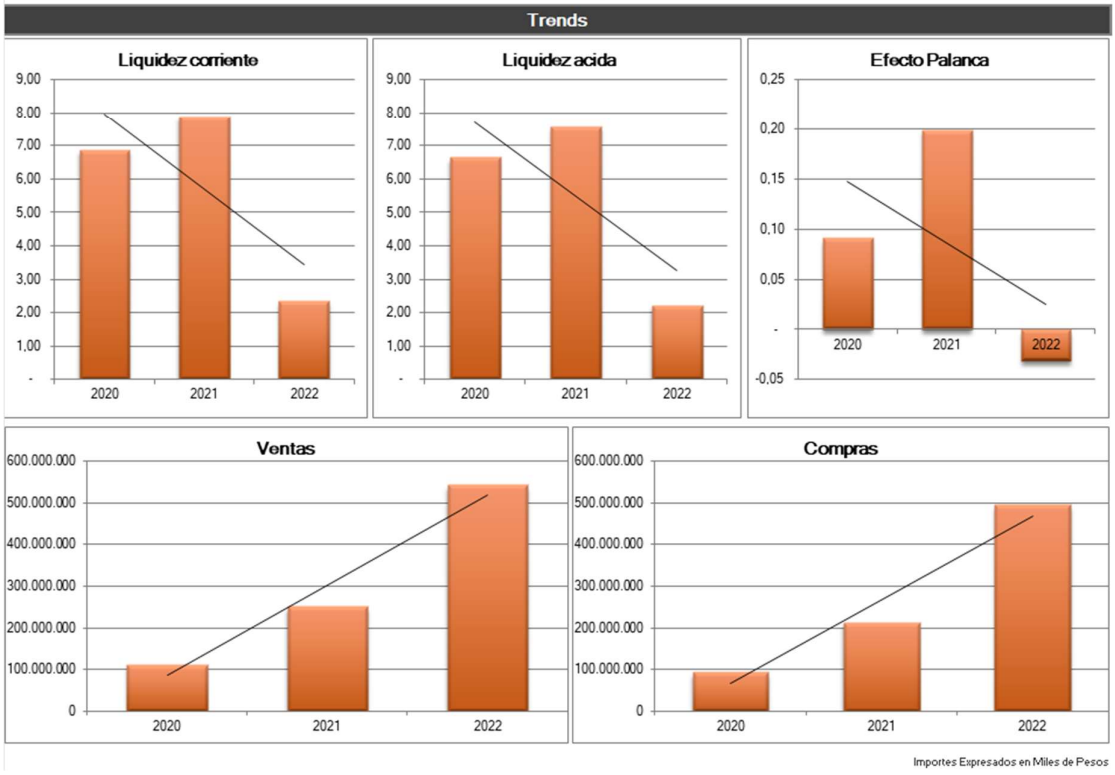
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados			
Analisis Financiero	dic-20	dic-21	dic-22
Liquidez corriente	6,88	7,89	2,35
Liquidez acida	6,65	7,58	2,23
Rotación del pasivo corriente días	24	11	30
Rotación de las cuentas a cobrar	35	12	15
Efecto Palanca	0,09	0,20	-0,03



Info	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	24.078.020	30.253.774	45.962.602
Creditos por ventas	13.158.781	10.338.627	27.647.574
Deudas Comerciales	800.058	800.058	1.315.691
Deudas bancarias	849.912	849.912	11.973.181
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	0	0

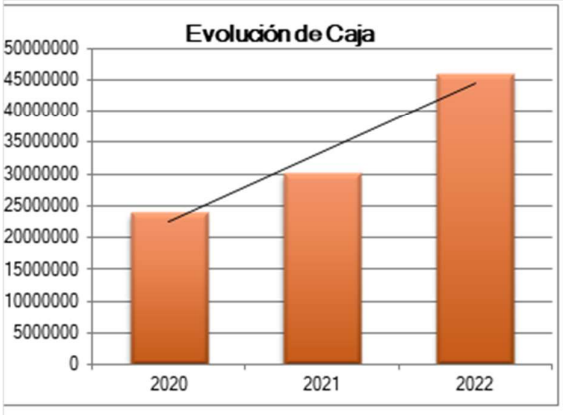


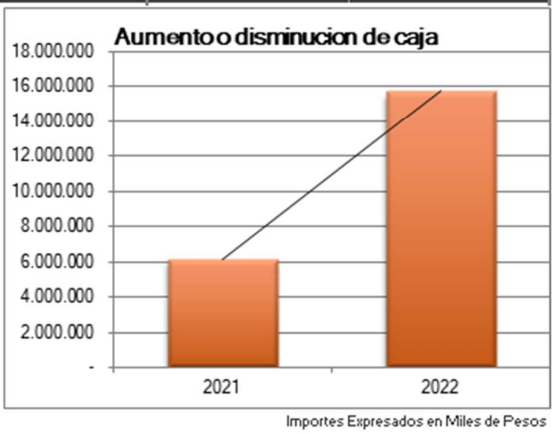


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021/2022	
Análisis del Flujo de fondos	**dic-21**	**dic-22**
Resultado del ejercicio	**$ 13.290.553,00**	**$ -3.859.660,00**
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 1.005.186,00	$ 885.526,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	**$ 14.295.739,00**	**$ -2.974.134,00**
Variación de créditos por ventas	$ 2.820.154,00	$ -17.308.947,00
Variación de otros créditos	$ -4.418.064,00	$ -16.200.120,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -757.381,00	$ -3.158.700,00
Variación de otros activos corrientes	$ -	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ -	$ 515.633,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ 17.085.776,00
Variación de deudas fiscales	$ -	$ 13.446.392,00
Variación de otras deudas	$ 5.854.530,00	$ -1.509.879,00
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	**$ 17.794.978,00**	**$ -10.103.979,00**
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -11.618.806,00	$ 19.775.856,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ 32.112,00
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -418,00	$ -5.118.431,00
Flujo de fondos antes de la financiación	**$ 6.175.754,00**	**$ 4.585.558,00**
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ 11.123.269,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	**$ 6.175.754,00**	**$ 15.708.827,00**





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	45.282.484	$	S/Patrimonio Neto	2.588.311	$
Compras Mensuales	41.266.781	$	S/Capital de Trabajo	2.084.271	$
Modo de Cobro s/Balance	17	días	S/Activos Líquidos	1.976.203	$
Modo de Pago s/Balance	26	días	S/Variables Combinadas	2.135.005	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	19.478.487	38.956.974	58.435.461	77.913.948	116.870.922	155.827.896
	80%	17.314.211	34.628.421	51.942.632	69.256.843	103.885.264	138.513.685
	65%	14.067.796	28.135.592	42.203.388	56.271.185	84.406.777	112.542.369
	50%	10.821.382	21.642.763	32.464.145	43.285.527	64.928.290	86.571.053
	40%	8.657.105	17.314.211	25.971.316	34.628.421	51.942.632	69.256.843
	30%	6.492.829	12.985.658	19.478.487	25.971.316	38.956.974	51.942.632
	20%	4.328.553	8.657.105	12.985.658	17.314.211	25.971.316	34.628.421
	10%	2.164.276	4.328.553	6.492.829	8.657.105	12.985.658	17.314.211
	2%	432.855	865.711	1.298.566	1.731.421	2.597.132	3.462.842

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2020/2021/2022			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	2,22	10	Liquidez corriente	ratio	3,91	10
Endeudamiento corriente	ratio	0,57	10	Liquidez acida	ratio	3,74	10
Capital corriente	%	64,3%	10	Rotación del pasivo corriente días	días	26	10
Activo no Cte sobre Activo	%	3,1%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	17	10
Financiación del activo no cte.	ratio	36,88	10	Efecto Palanca	ratio	0,03	4
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	17,5%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	3,8%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,2%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	1,6%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	2,2%	3	Gastos Administración sobre Ventas	%	1,2%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	3,5%	3	Gastos Totales sobre Ventas	%	3,0%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	3,5%	3	Vida restante de Bienes de Uso	años	4	4
Resultado bruto sobre ventas	%	11,3%	1	Rotación de bienes de cambio	días	5	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	1,0%	3	Rotación del activo	veces	3,87	10
Costo del financiamiento	%	2,7%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	8,3%	7	78,46			
EBITDA/Ventas	%	1,5%	2				
EBITDA/Intereses	%	5,52	10				

