DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

JCO S.R.L.

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

ARGENTINA

Mayo 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		**85%**	**34**						

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		**80%**	**24**									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA				
		Puntaje Obtenido		% respecto al total	Ponderación (%)	Resultado
1	Cumplimiento Previsional y Fiscal	34	40	85%	10,0%	0,9
2	Situación Económico-Financiera	24	30	80%	90,0%	7,2
Resultado Final		8,1				

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

1.2 CONCLUSIÓN

JCO S.R.L. es una empresa dedicada al servicio integral de instalaciones térmicas, zinguería y armado de andamios. Inició sus actividades en el año 2000 y cuenta con domicilio legal en Campana, Provincia de Buenos Aires. Sus accionistas son: NORMA IBARRA (90%) y FLORENCIA ORTIZ (10%). Opera bajo certificaciones de calidad ISO: 9001 (Vigentes). Según lo informado en el Form. 931 12/2023 cuentan con 58 empleados registrados. Tiene afiliación vigente con LA SEGUNDA ART. Opera normalmente con el sistema financiero, sin registrarse cheques rechazados por falta de fondos. El informe de las Agencias de Recaudación de las Provincias de Buenos Aires y Rio Negro indican que es un agente con deuda. Se encuentra con pago parcial el último periodo 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 09/2023 mostró una aceptable performance económica, con alza de ventas (23% variación interanual), disminución de Costos Directos y de Gastos de Estructura, registrando una exigua ganancia final de 3.87% s/ventas (Afectada por Egresos del 19% s/ventas imputados a Resultados Financieros y por Tenencia) vs la aceptable ganancia final de 4.77% s/ventas del ejercicio anterior. La compañía presentó una performance Financiera dispar, el leve incremento del Pasivo Corriente impacto en la disminución del Indicador de Liquidez, sin embargo, logró mantenerse en valores elevados (pasó de 3.46 a 2.78), por su parte el Capital de Trabajo mostró una algo ajustada conformación respecto al Activo (equivalente al 39%). El marco Patrimonial resultó satisfactorio por 3° periodo consecutivo, mostrando una estructura de financiamiento con adecuada representación del Pasivo sobre el Activo (cercana al 40%), situación que marcó positivamente el desempeño de los principales indicadores patrimoniales, continuando estos en valores satisfactorios: la Solvencia Patrimonial disminuyó de 2.04 a 1.41 y el Endeudamiento Corriente presentó un leve incremento, pasando de 0.34 a 0.37. Como contrapartida la capitalización resultó escasa. Las ventas post balance (3 meses) proyectan un incremento del 27.27% interanual.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía no presenta mayores inconvenientes, sugerimos operar con normalidad.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 1 335 691 453**	**ARS 425 000 000**
Límite de compra	**ARS 400 707 435**	**ARS127 500 000**

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 12
2.7.1 Socios / Accionistas 12
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 12
2.7.3 Directivos 13
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 13
2.8 ACTIVOS 13
2.8.1 Inmuebles 13
2.8.2 Rodados 14
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 14
OTRAS PUBLICACIONES 14
2.10 CERTIFICACIONES 14
2.10.1 Certificaciones de Calidad 14
2.10.2 Distinciones Obtenidas 15
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 15
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 16
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 17

3- SITUACIÓN COMERCIAL 18

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 18
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 20
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 21
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 26

7- INTEGRIDAD 27

7.1 INTEGRIDAD 27
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 27

8- ESTADOS CONTABLES 28

8.1 DATOS CONTABLES 28
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 34
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 35
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 36
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 37
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 38
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 39
8.8 SCORE DE BALANCE 40

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	J C O S R L.
CUIT	33-70745215-9
Domicilio	BARLETTA 1132, (2804), CAMPANA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Posibles teléfonos	443596
Actividad	439990 - ACTIVIDADES ESPECIALIZADAS DE CONSTRUCCIÓN N.C.P.
Forma Jurídica	S.R.L.
Fecha de Inscripción	22/12/2000
Fecha de Contrato Social	02/10/2000
Capital	$ 3 000
Patrimonio neto al 2023	$ 383 076 409
Cantidad Empleados	58 (Fuente: Form 931. 12/2023)
Domicilio Legal	BARLETTA 1132, (2804), CAMPANA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Domicilios vinculados	BARLETTA 1132, (2804), CAMPANA, BUENOS AIRES, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

JCO S.R.L. una empresa dedicada al servicio integral de islaciones térmicas, zinguería y armado de andamios, para la industria en general. Para el desarrollo operativo contamos con el equipamiento necesario, equipo de profesionales y un plantel de Operarios calificados en diferentes especialidades, Avalados por más de 20 años de trayectoria y prestigio en el rubro, hemos capitalizado la experiencia obtenida, desarrollando una amplia y flexible capacidad de respuesta a las exigencias requeridas. Nuestro objetivo es la satisfacción de las necesidades de nuestros clientes. Esta política es mantenida y difundida por JCO S.R.L. asegurando el compromiso de la mejora continua de calidad, seguridad e higiene y el cuidado del medio ambiente.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

No se detectó información.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias

ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

J C O S R L CUIT: ***33-70745215-9***

Forma Jurídica: ***S.R.L.***

Fecha Contrato Social: ***02-10-2000***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	05-2003
IVA	01-2001
REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	01-2001
GANANCIAS SOCIEDADES	01-2001
REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS	01-2007
REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF	01-2010

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:	*251102 (F-883) FABRICACIÓN DE PRODUCTOS METÁLICOS PARA USO ESTRUCTURAL*	Mes de inicio: *11/2013*
Secundaria(s):	*439990 (F-883) ACTIVIDADES ESPECIALIZADAS DE CONSTRUCCIÓN N.C.P.*	Mes de inicio: *01/2023*

Mes de cierre ejercicio comercial: ***9***

DOMICILIO FISCAL - AFIP

BARLETTA 1132
CAMPANA
2804-BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: ***26-07-2023*** a ***25-08-2023***

Hora **14:02:58** Verificador **108734145426**

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 388725

CUIT: 33-70745215-9	Contribuyente: J C O S R L	Sede: 902
Anticipo: 202311	Secuencia: Original	Tipo: Resto

Datos Presentación AFIP: DDJJ presentada el 20/12/2023 - 13:47:30 ante AFIP, Nº de Transacción 974923182

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	$3.111.033,76	$246.569,63	$0,00	$0,00	$2.864.464,13	$2.864.464,13
908	ENTRE RIOS	$0,00	$291.681,07	$0,00	$291.681,07	$0,00	$0,00
Totales		$3.111.033,76	$538.250,70	$0,00	$291.681,07	$2.864.464,13	$2.864.464,13

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: **33-70745215-9**
Impuesto: **5826 - CM PCIA BS AS**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-11**
Nro. verificador: 388725
Cantidad de registros: 34

Fecha de Presentación: 2023-12-20 Hora: 13:47:30
Nro. de Transacción: 974923182
Código de Control: 9sei3W
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 30658892718

[F5866.33707452159.txt]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[bf1b45f57a896d67b3a98fe14f4a42a3]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

AFIP ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **713 v2200 - GANANCIAS SOCIEDADES**
CUIT: **33-70745215-9**
Impuesto: **10 - GANANCIAS SOCIEDADES**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2022**
Nro. verificador: 433729
Cantidad de registros: 497

LEYENDA PFP: DJ SIN PLAN

Fecha de Presentación: 2023-04-19 Hora: 15:41:28
Nro. de Transacción: 924799112
Código de Control: xsj9bn
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 27201557416

[433729F0713.ed0a00b627625d19f30c21b7ec25ec03.b64]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[ed0a00b627625d19f30c21b7ec25ec03]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

F. 713

Declaración Jurada

Firma	Mes de Cierre	Período	C.U.I.T.
	9	2022	33-70745215-9
	0 Original 1-9 Rect.	Cod. Activ.	Nro verificador
Carácter	Original	281102	433729
	Ejercicio Fiscal	Regular	

Apellido y Nombre o Razón Social	Versión	Establecimiento
J.C.O. S.R.L.	2200000	0

Cantidad proyectos promovid	0	C.U.I.T./C.U.I.L. contado	20-20019931-7	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 (	0,00	Quebrantos trasladables resto (F.E.)	0,00
Quebrantos trasladables resto (F.A.)	0,00	Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.E.)	0,00
Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.A.)	0,00		

R2 - Determinación del Resultado Neto

	F. Argentina	F. Extranjera		F. Argentina	F. Extranjera
Result.del Ejercicio (contable)	21.710.255,54	0,00	Quebrantos computables	0,00	0,00
Ajustes	21.145.531,90	0,00			
Donaciones	0,00		Resultado Neto	42.855.787,44	0,00
Resultado impositivo	42.855.787,44	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 Contr.Deriv.(Ejerc.)	0,00		Resultado Neto Final	42.855.787,44	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 %	30,00	Alícuota para Juegos de Azar	41,50 %
Imp.Determinado (Excepto juegos de azar)	12.606.736,23	Impuesto determinado para Juegos de Azar	0,00
Total Imp.Liberado (F.A y F.E.)	0,00	Total Imp. Determinado	12.606.736,23
Total Imp.no Liberado (F.A y F.E.)	0,00		

R5 - Determinación del Saldo del Impuesto

Imp. determinado F. Extranjera		0,00	Cómputo Credeb para canc. DJ	3.747.905,80	
Imp. análogos pagados en el ext.	0,00		Saldo a Ingresar		8.858.830,43
Subtotal Fuente Extranjera		0,00	Ant.canc.c/cómp.de Bonos y C.Fisc	0,00	
Imp. determinado F. Argentina		12.606.736,23	Cómputo de Bonos y Créditos		
Imp.análogo pagado en el ext.computabl			Fiscales para cancelación de DDJJ	0,00	
contra gcias. de FA admitido por C.Inter	0,00		Sdo.a fav.contrib.x antic. canc.		
Saldo a favor per. ant. en Bonos	0,00		c/Bonos o Cert.Fisc.	0,00	
Anticipos canc. mediante F.515	0,00		Retenciones y/o Percepciones	6.399.144,52	
Total Bonos F.515	0,00		Total antic.ingresados en efectivo o		
Saldo a favor del resp. en Bonos	0,00		mediante débitos bancarios-excepto		
Sdo.favor per.ant.Bonos CF Dto 135/06	0,00		F. 515 y bonos CF Dto. 135/06	534.870,24	
Anticipos canc. BCF DTO. 135/06	0,00		Percepciones aduaneras RG 3577	0,00	
Total bonos CF Dto. 135/06	0,00		P. a cuenta "Rég Art. 4 RG 3818"	0,00	
Sdo.favor resp.ant.bonos CF Dto.135/06	0,00		Total anticipos RG 4278	0,00	
Subtotal Fuente Argentina		12.606.736,23	Total anticipos RG 4498		
Diferimiento F.518	0,00		Art.3° Punto 1)	0,00	
Subtotal General		12.606.736,23	Total pago a cuenta RG 5248		
P. a Cuenta que no generan saldo a favor	0,00		ingresos extraordinarios	0,00	
Saldo previo al cómputo Credeb		12.606.736,23	Saldo a favor periodo anterior	298.449,82	
Anticipos cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor por fusión o absorció	0,00	
Sdo.x ant.cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor	0,00	1.626.365,85
Saldo a Cancelar		12.606.736,23			

R6 - Forma de Ingreso

Saldo a Ingresar	1.626.365,85	Imp. ing. en DDJJ. orig. o ult. r	0,00	Suma ing. en forma no bancaria	0,00
Total a pagar	**1.626.365,85**				

AFIP		CUIT Nº: 33707452159	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: J C O S R L	
		Fecha de Presentación: 22/12/2023	Hora: 15:12
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 975581351	MD5: be924dd9460ce4632fcf935ca87e770e
		Período: 202311	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período		
Concepto		**Importe**
Total del Débito Fiscal		$ 27552710.58
Total del Crédito Fiscal		$ 11365134.09
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		$ 16187576.49
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		$ 16187576.49
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período		$ 0.00
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior		$ 15218579.58
Total del monto utilizado del período		$ 14279456.88
Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones		$ 22654419.70
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período		$ 7405965.91
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP		$ 0.00

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

AFIP
ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **2002 v230 - IVA POR ACTIVIDAD**
CUIT: **33-70745215-9**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-11**
Nro. verificador: 953878
Cantidad de registros: 157

Fecha de Presentación: 2023-12-22 Hora: 15:12:04
Nro. de Transacción: 975581351
Código de Control: omRFfs
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 27201557416

[953878F2002.be924dd9460ce4632fcf935ca87e770e.b64]

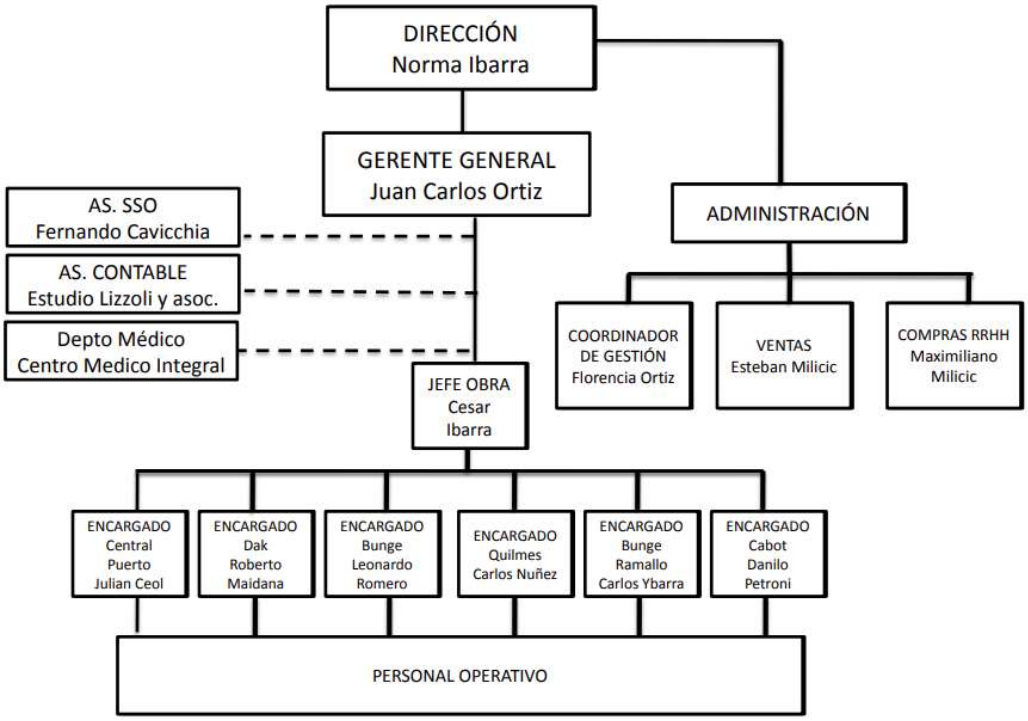
Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[be924dd9460ce4632fcf935ca87e770e]

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 IBARRA	Argentina	27-20155741-6	90.00
FLORENCIA ORTIZ	Argentina	27-34819518-8	10.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

IBARRA WALTER RAMON (desde 10-2000 - hasta 06-2022)

EX-GERENTE

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
NORMA IBARRA	Argentina	27-20155741-6	Gerente

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos



2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

Dominio	marca	modelo	n° de chasis	N° Motor	tipo	Año Modelo
AA245SJ	Iveco	Daily 55C17 Paso 3750	93ZC53C01H8467592	7246623	Chasis con cabina	2016
AA658AQ	Mercedes Benz	GM-Sprinter 415 CDI-3665-mixtoq4+1 TE V1	8AC906633GE118329	651955W0056432	Furgón	2016
AD927AW	Ford	Ranger CS 4X2 XL 2,5L N	8AFAR20P4KJ150153	EV2E150153	Pick-UP	2019
AD993DB	Iveco	Daily 70c17 Paso 4350	93ZC70C01K8483693	F1CE34811*7276589*	Chasis con cabina	2019
AE112FG	Ford	Ranger CS 4X2 XL 2,2L D	8AFAR20K8LJ176700	QJ2SLJ176700	Pick-UP	2020
AE225HN	Toyota	Hilux 4x2 C/S	8AJFB8CB1L1560445	2GD-0768664	Pick-UP	2020
AE257XT	Iveco	170E28NCM51	8ATA1RMHOLX111513	F4AE3681E*8064834	Chasis con cabina	2020
AF283VI	Ford	Ranger CS 4X2 XL 2,2L D	8AFAR20K3NJ278683	QJ2SNJ278683	Pick-UP	
AF470UV	Mercedes Benz	GM-Sprinter 516 CDI Chasis 4325	8AC907155PE218290	651958W0139682	Chasis con cabina	2022
AG042QA	Volkswagen	Amarok Highline V6 3,0L 258 CV	8AWDW22HXPA030344	DDX219610	Pick-UP	
AG235MD	Mercedes Benz	GZ-SPRINTER 516 CDI FURGON 4325	8AC907655RE239644	651958W0160187	Furgón	2023
ETQ868	Mercedes Benz	Sprinter 311 CO	8AC9036125A924294	61198170023256	Pick-UP	2005
HCP178	Mercedes Benz	Sprinter 313 CDI/CH 3550	8AC9036128A990435	61198170078955	Pick-UP	2008
HJI078	Ford					
ISX890	Mercedes Benz	Sprinter 313 CDI/F 3550	8AC903662AE031258	61198170107991	Furgón	2010
JPQ414	Iveco	Daily 35C14 Paso 3750	93zc42a01b8422125	7095486	Chasis con cabina	2011
LOE641	Toyota	Hilux 4x2 C/S Cabina Simple DX 2,5 TDI	8AJCR32G2C0014838	2KD5782671	Pick-UP	2012
MUK366	Iveco	Daily 35C14 Paso 3750	93ZC42A01E8340073	7177285	Chasis con cabina	2013
NTR661	Ford	Ranger CS 4X2 XL SAFETY 2.2L	8AFAR2018FI207115	QW2PEJ207115	Pick-UP	2014

Fuente: Empresa

2.8.2 Rodados

Inmuebles		
Oficinas administrativas y taller	Parque Pyme Campana	Ruta 6

Fuente: Empresa

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES Fecha: 07/06/2022

POR 5 DIAS - Pilar. En cumplimiento con lo establecido por el Art. 2º de la Ley 11867, la razon social J.C.O. S.R.L., CUIT 3370745215-9, anuncia transferencia de fondo de comercio y/o titularidad de habilitacion comercial, del rubro: Alquiler de Andamios, con Montaje y Desmontaje. Sito en la calle Estanislao Lopez 2970 de la localidad y Partido de Pilar, a favor de la razon social: Aisgo 21 S.R.L., CUIL 33-71733015-9 expediente de habilitacion N° 5374/007 Cte.: 15790 Reclamo de ley en el mismo establecimiento comercial dentro del termino legal.

Provincia: BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES Fecha: 06/06/2022

POR 5 DIAS - Pilar. En cumplimiento con lo establecido por el Art. 2º de la Ley 11867, la razon social J.C.O. S.R.L., CUIT 3370745215-9, anuncia transferencia de fondo de comercio y/o titularidad de habilitacion comercial, del rubro: Alquiler de Andamios, con Montaje y Desmontaje. Sito en la calle Estanislao Lopez 2970 de la localidad y Partido de Pilar, a favor de la razon social: Aisgo 21 S.R.L., CUIL 33-71733015-9 expediente de habilitacion N° 5374/007 Cte.: 15790 Reclamo de ley en el mismo establecimiento comercial dentro del termino legal.

Provincia: BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES Fecha: 11/01/2019

J.C.O. S.R.L. POR 1 DIA - Por inst privado del 20/4/11, Walter Ramon Ibarra, comerciante, solt, arg, DNI/CUIT 20-17612239-1 Km 956 RN 9, paraje San juan de la ciudad de Ojo de Agua, Sgo del Estero, cede a Florencia Yamila Ortiz, arg, solt, DNI/CUIT 27- 34819518-8, empresaria, dda en Barletta 1132, de Campana, 10 cuotas sociales, valor nominal $30. Dra.Maria M. Gelitti, Abogada.

OTRAS PUBLICACIONES

El intendente visitó las nuevas instalaciones de la empresa JCO
Fecha: 02/01/2024 Fuente: campana.gob.ar

Abella recorrió junto a sus dueños, **Juan Carlos Ortiz y Norma Ibarra**, el taller y las flamantes oficinas de la empresa que se encuentran en el Parque Pyme Campana ubicado sobre Ruta 6. Allí, celebró que los vecinos sigan apostando al crecimiento y desarrollo de la ciudad. Como parte de su amplia agenda de trabajo, el intendente Sebastián Abella visitó la última semana las nuevas instalaciones de la empresa local **JCO S.R.L.**. El jefe comunal recorrió, junto a sus propietarios Juan Carlos Ortiz y Norma Ibarra, el predio que abarca unos 600 metros cuadrados e incluye taller y oficinas, en el nuevo Parque Pyme Campana ubicado sobre Ruta 6, frente al barrio Villanueva. JCO es una empresa local de servicios industriales dedicada a la realización y alquiler de andamios, aislaciones y prefabricados de conductos. Durante su recorrido por la planta, Abella se interiorizó sobre el desarrollo y las proyecciones de la compañía, como así también sobre el trabajo realizado durante este 2023 y los beneficios de instalarse en el Parque Pyme Campana. “JCO es una empresa campanense que nos genera mucho orgullo por el desarrollo que ha alcanzado y porque nunca dejó de apostar al crecimiento de la ciudad, invirtiendo en Campana y generando cada vez más puestos de trabajo para los vecinos”, enfatizó el intendente.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	LAYHER	TUV	27/06/2022	27/06/2025

Fuente: Empresa.



ZERTIFIKAT ◆ CERTIFICATE ◆ 認證證書 ◆ СЕРТИФИКАТ ◆ CERTIFICADO ◆ CERTIFICAT

TÜV SÜD Management Service

CERTIFICADO

El organismo de certificación
TÜV SÜD Management Service GmbH
certifica que la empresa

Layher
Mehr möglich. Das Gerüst System.

Wilhelm Layher GmbH & Co.KG
Ochsenbacher Str. 56
74363 Güglingen
Alemania

ha implantado y aplica un
sistema de gestión de calidad en

Diseño, desarrollo, producción y distribución de andamios, tribunas y escenarios, naves, cubiertas, sistema de dársenas para aeronaves, torres móviles, escaleras y torres de escalera.

Mediante auditoría realizada con n° de pedido **70021097**
se verificó el cumplimiento de las exigencias
recogidas en la norma

ISO 9001:2015.

Este certificado es válido del **27-06-2022** al **26-06-2025**.
N° de registro del certificado: **12 100 21356 TMS**.

Head of Certification Body
Munich, 07-04-2022

IAF DAkkS Deutsche Akkreditierungsstelle D-ZM-14143-01-00

TÜV SÜD Management Service GmbH • Zertifizierungsstelle • Ridlerstrasse 57 • 80339 München • Germany
www.tuev-sued.de/certificate-validity-check

TÜV®

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	45	34	6	**85**

Fuente: Empresa.

CONSTANCIA DE PAGO POR TRANSFERENCIA ELECTRONICA

FECHA/HORA	16/01/2024 11:41:50
PROVEEDOR	1003 - INTERbanking S.A.
NRO. VEP	1204735085

DATOS DEL IMPUESTO

NRO DE TRANSF. ELECTRONICA	1836232913
NRO. CONTROL	573721
BANCO	007 - Galicia
CUIT	33707452159
CONCEPTO	272 - PAGO A CUENTA,CUOTA,TOTAL PLAN
CUOTA	900
PERIODO FISCAL	202401
MONEDA	$
IMPUESTO	**79 - REG.FAC.PAGO-MIS FACILIDADES**
IMPORTE	903.529,41
TOTAL PAGADO	903.529,41
FORMA DE PAGO	EFECTIVO

82CC995F3F8C5A09DA35E0F3EE565F3100FF36C9

AFIP
ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **931 v4500 - EMPLEADOR DJ MENSUAL-SUSS**
CUIT: **33-70745215-9**
Impuesto: **301 - EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-12**
Nro. verificador: 195736
Cantidad de registros: 274

Fecha de Presentación: 2024-01-12 Hora: 10:22:30
Nro. de Transacción: 984382522
Código de Control: EHttzu
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 27201557416

[F931.cuit.33707452159.fecha.20240112.txt]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[f4aa939c364d7ef05f2f42848ac27f21]

Código de barras para pagar en entidades habilitadas
19313370745215900030112233

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

CONSTANCIA DE PAGO POR TRANSFERENCIA ELECTRONICA

FECHA/HORA	12/01/2024 14:43:29
PROVEEDOR	1003 - INTERbanking S.A.
NRO. VEP	1203473905

DATOS DEL IMPUESTO

NRO DE TRANSF. ELECTRONICA	1835304090
NRO. CONTROL	449328
BANCO	007 - Galicia
CUIT	33707452159
CONCEPTO	19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
CUOTA	0
PERIODO FISCAL	202312
MONEDA	$
IMPUESTO	**352 - CONTRIBUCIONES OBRA SOCIAL**
IMPORTE	2.344.341,08
IMPUESTO	**302 - APORTES OBRAS SOCIALES**
IMPORTE	1.271.581,78
IMPUESTO	**312 - ASEG.RIESGO DE TRABAJO L 24557**
IMPORTE	1.133.944,94
IMPUESTO	**28 - SEGURO DE VIDA COLECTIVO**
IMPORTE	4.544,88
TOTAL PAGADO	4.754.412,68
FORMA DE PAGO	EFECTIVO

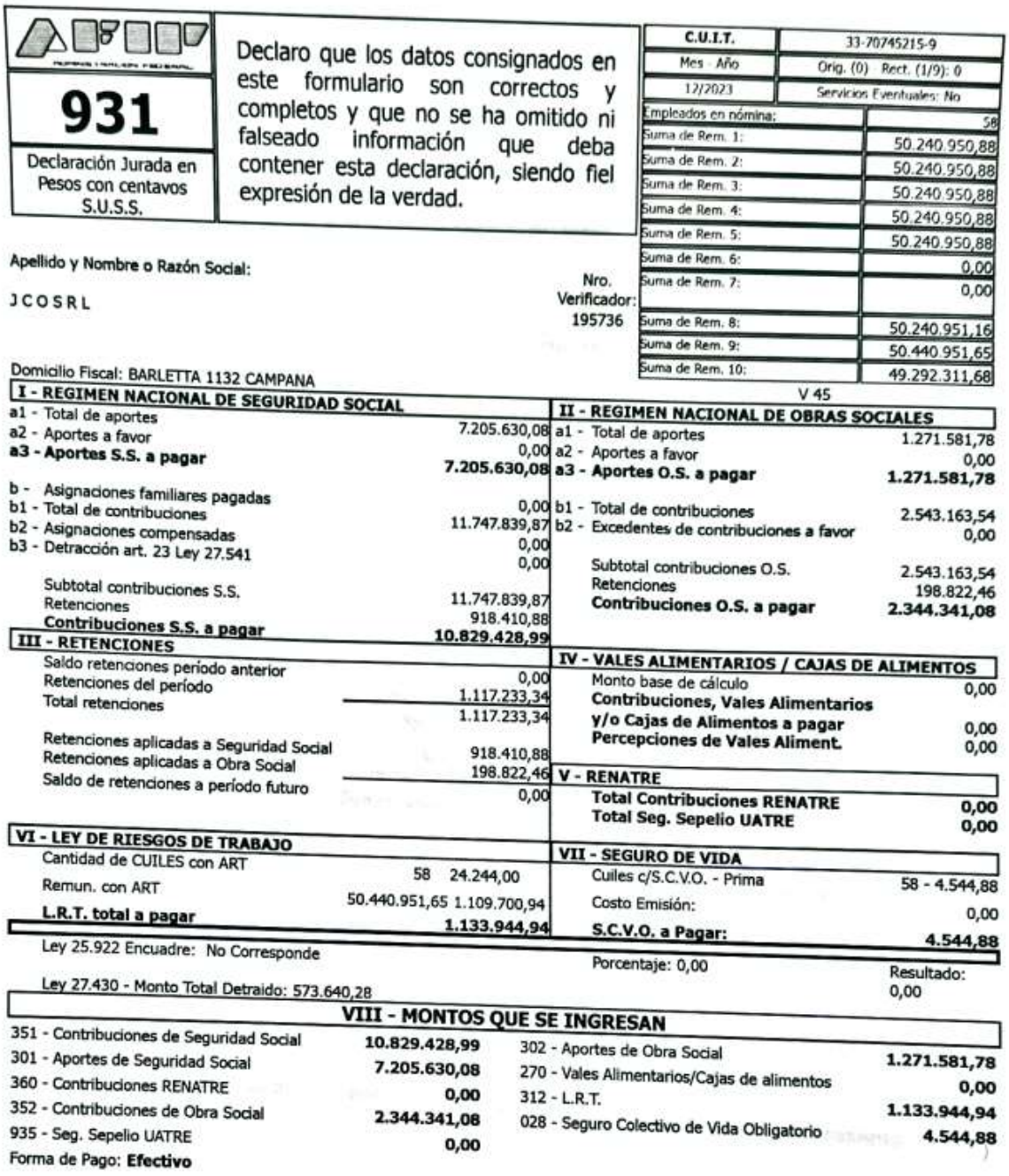
B5AED6E3F43BA1430D3B4D567055F348A210FC99

AFIP | **MIS FACILIDADES**

CUIT: **33707452159**
Fh. de Consolidación: **16/01/2024**

Nombre y Apellido: **J C O S R L,**
Número de Plan: **S676657**

Cuota N°	Capital($)	Interés Financiero($)	Interés Resarcitorio($)	Total($)	Fecha Vencimiento
Pago a Cuenta	903.529,41	-	-	903.529,41	16/01/2024
1	8.349.330,65	963.071,99	-	9.312.402,64	16/02/2024
		963.071,99	183.454,33	9.495.856,97	26/02/2024
2	8.817.728,08	494.674,56	-	9.312.402,64	16/03/2024
		494.674,56	183.454,33	9.495.856,97	26/03/2024
Totales	18.070.588,14	1.457.746,55	0,00	19.528.334,69	1° Vencimiento
		1.457.746,55	366.908,66	19.895.243,35	2° Vencimiento



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.	33-70745215-9
Mes Año	Orig. (0) Rect. (1/9): 0
12/2023	Servicios Eventuales: No
Empleados en nómina:	58
Suma de Rem. 1:	50.240.950,88
Suma de Rem. 2:	50.240.950,88
Suma de Rem. 3:	50.240.950,88
Suma de Rem. 4:	50.240.950,88
Suma de Rem. 5:	50.240.950,88
Suma de Rem. 6:	0,00
Suma de Rem. 7:	0,00
Suma de Rem. 8:	50.240.951,16
Suma de Rem. 9:	50.440.951,65
Suma de Rem. 10:	49.292.311,68

Apellido y Nombre o Razón Social:

JCOSRL

Nro. Verificador: 195736

V 45

Domicilio Fiscal: BARLETTA 1132 CAMPANA

I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

a1 - Total de aportes	7.205.630,08
a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes S.S. a pagar	**7.205.630,08**
b - Asignaciones familiares pagadas	0,00
b1 - Total de contribuciones	11.747.839,87
b2 - Asignaciones compensadas	0,00
b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541	0,00
Subtotal contribuciones S.S.	11.747.839,87
Retenciones	918.410,88
Contribuciones S.S. a pagar	**10.829.428,99**

II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES

a1 - Total de aportes	1.271.581,78
a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes O.S. a pagar	**1.271.581,78**
b1 - Total de contribuciones	2.543.163,54
b2 - Excedentes de contribuciones a favor	0,00
Subtotal contribuciones O.S.	2.543.163,54
Retenciones	198.822,46
Contribuciones O.S. a pagar	**2.344.341,08**

III - RETENCIONES

Saldo retenciones período anterior	0,00
Retenciones del período	1.117.233,34
Total retenciones	1.117.233,34
Retenciones aplicadas a Seguridad Social	918.410,88
Retenciones aplicadas a Obra Social	198.822,46
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	58	24.244,00
Remun. con ART	50.440.951,65	1.109.700,94
L.R.T. total a pagar		**1.133.944,94**

VII - SEGURO DE VIDA

Cuiles c/S.C.V.O. - Prima	58 - 4.544,88
Costo Emisión:	0,00
S.C.V.O. a Pagar:	**4.544,88**

Ley 25.922 Encuadre: No Corresponde

Porcentaje: 0,00

Resultado: 0,00

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 573.640,28

VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN

351 - Contribuciones de Seguridad Social	**10.829.428,99**	302 - Aportes de Obra Social	**1.271.581,78**
301 - Aportes de Seguridad Social	**7.205.630,08**	270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos	**0,00**
360 - Contribuciones RENATRE	**0,00**	312 - L.R.T.	**1.133.944,94**
352 - Contribuciones de Obra Social	**2.344.341,08**	028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio	**4.544,88**
935 - Seg. Sepelio UATRE	**0,00**		

Forma de Pago: **Efectivo**

Fuente: Empresa

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2023	0	0	3	3

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

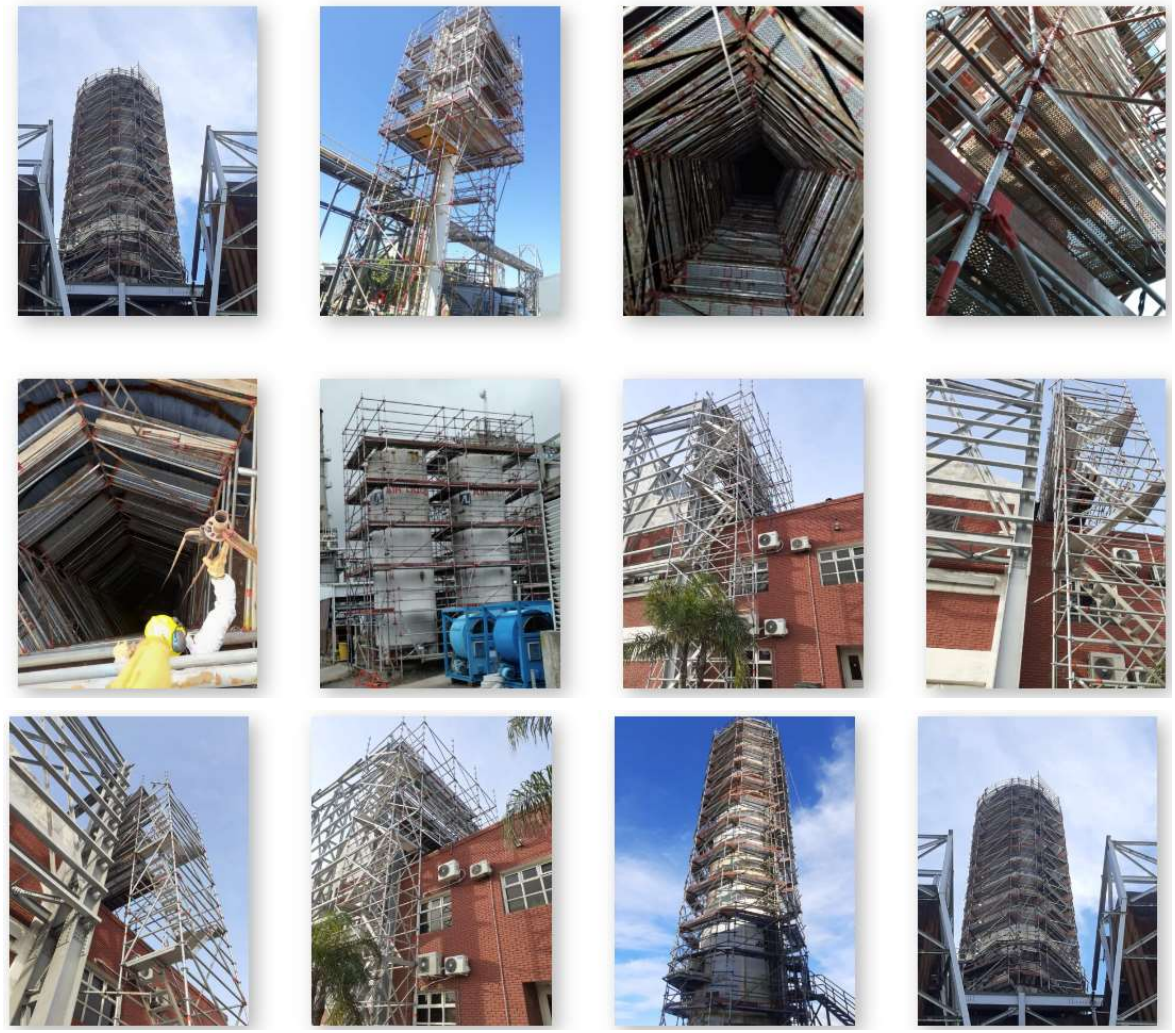


Confían en Nosotros

- ASOCIACION DE COOPERATIVAS ARGENTINAS COOP LTDA,
- AIR LIQUIDE ARGENTINA s.a.
- TECNO ORBITAL s.a.
- Pan American Energy SL, Sucursal Argentina.
- BUNGE ARGENTINA s.a.
- CENTRAL PUERTO s.a.
- DAK AMERICAS ARGENTINA S.A
- CABOT ARGENTINA SAIC
- ECOPEK s.a.
- PAMPA ENERGIA s.a.
- CERVECERIA Y MALTERIA QUILMES S.A.I.C.A. y G
- DURO FELGUERA ARGENTINA s.a.

SIEMENS s.a.
TERMOELECTRICA MANUEL BELGRANO s.a.
TOYOTA ARGENTINA s.a.
CIA Industrial Cervecera s.a.
MASA s.a.
MISER SRL
TECHNIA s.a.
CHIAZA s.a.
INTECO SRL
HIDROCINETIC s.a.
NALCO ARGENTINA SRL
INTECSE SRL

Nuestros Trabajos



Fuente: Empresa

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Octubre 2023	$ 133 000 000	$ 41 000 000	ARS
Noviembre 2023	$ 124 000 000	$ 44 000 000	ARS
Diciembre 2023	$ 168 000 000	$ 64 000 000	ARS
Total	**$ 425 000 000**	**$ 149 000 000**	**ARS**

Fuente: Empresa

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2024	$ 12 000 000	ARS
Diciembre 2023	$ 38 000 000	ARS
Noviembre 2023	$ 32 000 000	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	LAYHER	Alemania	N/I	$ 10 000 000	ARS
2	SAINT GOBAIN	Argentina	N/I	$ 10 000 000	ARS
3	EXPO ARGENTINA	Argentina	N/I	$ 4 000 000	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	BUNGE CAMPANA	Argentina	N/I	$ 0	ARS
2	QUILMES	Argentina	N/I	$ 0	ARS
3	CABOT	Argentina	N/I	$ 0	ARS
4	TMB	Argentina	N/I	$ 0	ARS
5	CENTRAL PUERTO	Argentina	N/I	$ 0	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	LA SEGUNDA
N° de contrato:	5331836
Desde:	01/11/2022 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	Afiliación vigente

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	289856
Desde:	01/07/2012 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/10/2022 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	MAPFRE
N° de contrato:	108462
Desde:	01/01/2008 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	30/06/2012 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	SWISS MEDICAL
N° de contrato:	48515
Desde:	26/01/2001 - Alta de afiliación
Hasta:	31/12/2007 - 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

No se detecta información

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

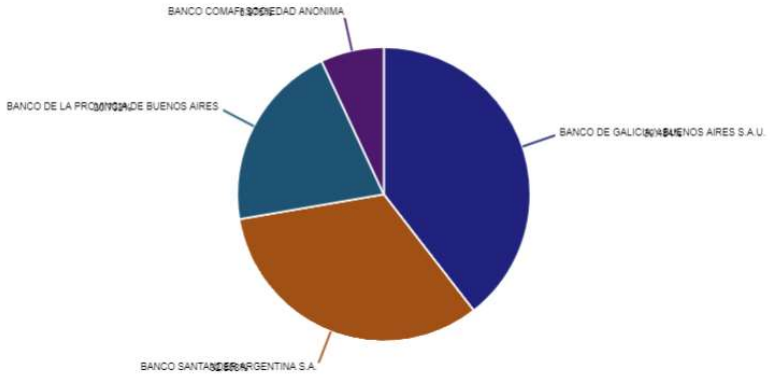
Banco	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES								3
BANCO COMAFI SOCIEDAD ANONIMA			90	8 636	8 886	8 493	8 420	8 293
TOYOTA COMPAÑÍA FINANCIERA DE ARGENTINA S.A.	700	663	626	585	544	500	455	407
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	159	251	227	436	213	234	262	267
BANCO PATAGONIA S.A.	11	3	7	7	8	3	6	2
BANCO DE GALICIA Y BUENOS AIRES S.A.U.	4 129	5 517	4 677	3 940	14 406	7 986	9 007	10 816
TOTAL	4 999	6 434	5 627	13 604	24 057	17 216	18 150	19 788

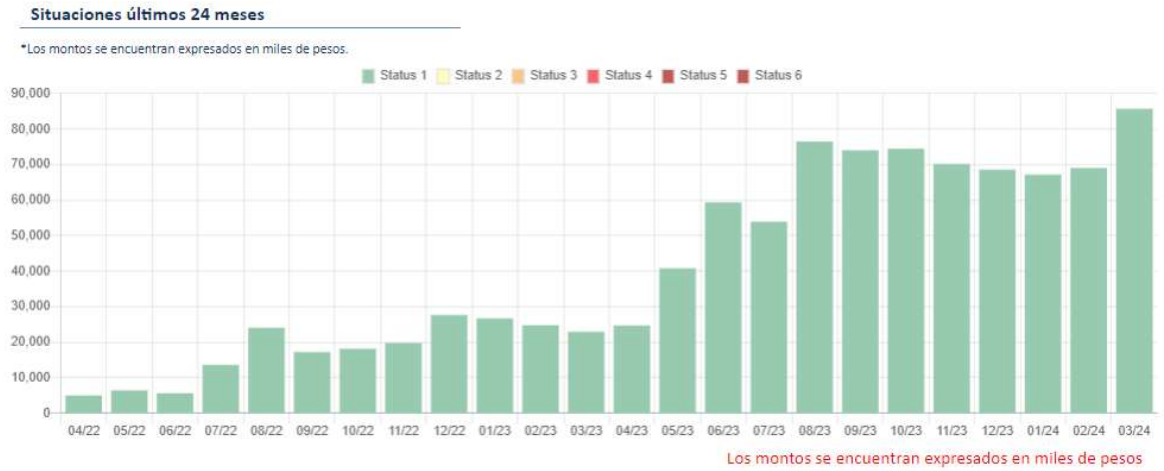
Banco	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES	9 148	9 311	8 533	7 787	6 972	25 095	23 925	22 750
BANCO COMAFI SOCIEDAD ANONIMA	8 219	8 094	7 979	7 837	7 732	7 567	7 464	7 284
TOYOTA COMPAÑÍA FINANCIERA DE ARGENTINA S.A.	357	305	250	194	135	72		
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	285	233	285	280	258	323	315	382
BANCO PATAGONIA S.A.	6	8	11	11	17	14	7	10
BANCO DE GALICIA Y BUENOS AIRES S.A.U.	9 643	8 746	7 710	6 839	9 581	7 741	27 656	23 503
TOTAL	27 658	26 697	24 768	22 948	24 695	40 812	59 367	53 929

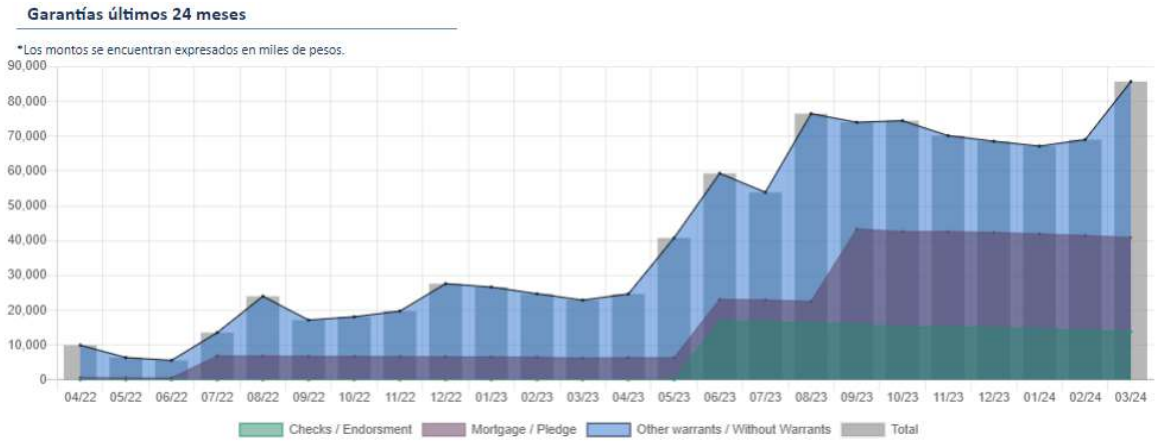
Banco	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024	03/2024
BANCO DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES	21 574	20 364	19 233	18 029	16 828	15 739	16 014	17 774
BANCO COMAFI SOCIEDAD ANONIMA	7 163	6 983	6 846	6 623	6 521	6 296	6 224	5 980
TOYOTA COMPAÑÍA FINANCIERA DE ARGENTINA S.A.								
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	28 236	28 055	28 308	28 226	28 168	28 237	27 947	28 127
BANCO PATAGONIA S.A.	4	19	14	19	29	11		
BANCO DE GALICIA Y BUENOS AIRES S.A.U.	19 549	18 605	20 090	17 302	17 044	16 913	18 864	33 850
TOTAL	76 526	74 026	74 491	70 199	68 590	67 196	69 049	85 731

Importes expresados en Miles de Pesos

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







5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANCO PROVINCIA	$ 17 000 000	ARS
2	BANCO GALICIA	$ 15 000 000	ARS
3	BANCO SANTANDER RIO	$ 15 000 000	ARS

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se detectó información.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se detectó información.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
10	GANANCIAS SOCIEDADES	ACTIVO	2001-01
25	GANANCIA MINIMA PRESUNTA	BAJA DEFINITIVA	2007-03
30	IVA	ACTIVO	2001-01
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2007-01
211	BP-ACCIONES O PARTICIPACIONES	ACTIVO	2003-05
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	2001-01
5900	IIBB CONVENIO MULTILATERAL	ACTIVO	2023-09

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

6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

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

Contribuyente	
Identificación:	Contribuyente con Deuda
Situación actual:	**Categoría 3**

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

La información expuesta es la registrada al **17/05/2024** 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 INACTIVA COMO AGENTE DE RECAUDACION.

6.3.3 Embargos

No se detectó información.

6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

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

J C O S R L, CUIT 33707452159, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 17/05/2024.

REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, J C O S R L CUIT 33707452159 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 17/05/2024 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: 9db776f1-2811-498a-b6f7-3d2d4aeeeaad

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: J C O S R L - 33707452159
Fecha: 17/05/2024

Negative

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

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: ORTIZ FLORENCIA YAMILA - 27348195188
Fecha: 17/05/2024

Negative

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

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: IBARRA NORMA BEATRIZ - 27201557416
Fecha: 17/05/2024

Negative

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

7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

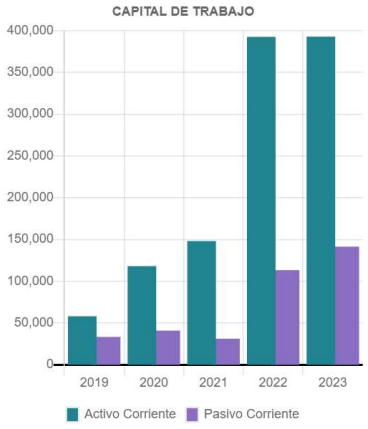
8- Estados Contables

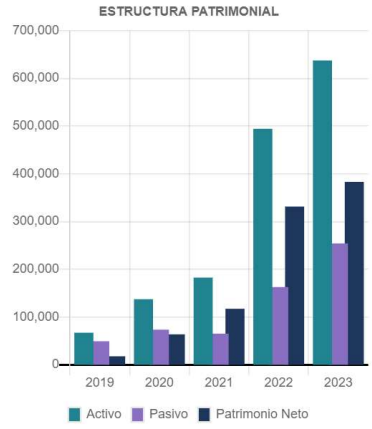
8.1 DATOS CONTABLES

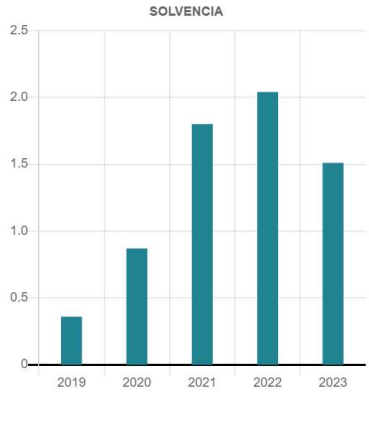
Activo

Fecha Balance	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
Caja y Bancos	8 682	36 530	74 682	133 933	139 963
Inversión corriente	0	24 092	32	216	1
Ant Créditos por ventas	42 339	37 246	43 018	220 230	215 197
Otros Créditos	7 077	20 186	30 347	38 027	37 494
Bienes Cambio	0	0	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0	0	0	0
Total De Activo Corriente	58 098	118 054	148 079	392 407	392 655
Créditos Por Ventas	0	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	238	0	5 262	6 247	2 293
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	123 918	203 509	372 482	949 210	1 138 466
Depreciación Acumulada	115 025	184 175	343 173	853 642	896 133
Bienes De Uso	8 893	19 334	29 309	95 568	242 333
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0	0	0
Total Activo No Corriente	9 131	19 334	34 571	101 814	244 627
Total Activo	67 229	137 388	182 650	494 222	637 282

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



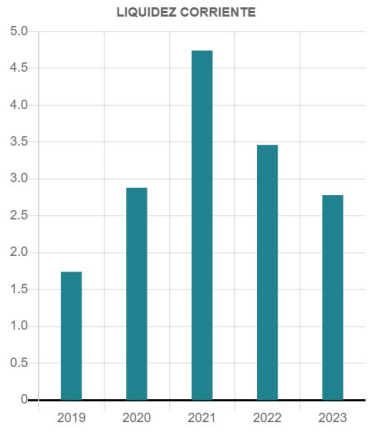


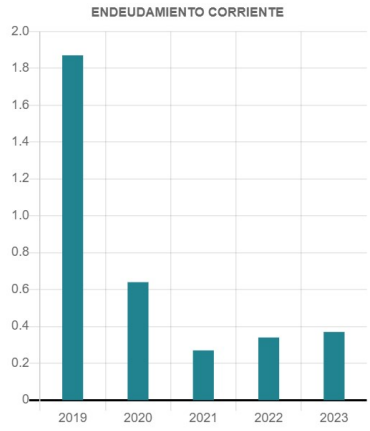


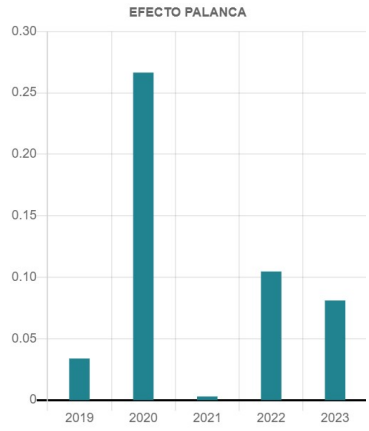
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	2 847	1 773	1 677	5 492	29 885
Préstamos (Deudas Bancarias)	15 125	26 367	14 764	40 602	59 683
Remuneraciones Y Cargas Sociales	14 361	6 678	11 030	49 569	29 402
Cargas Fiscales	1 064	6 123	3 763	17 626	22 435
Anticipos De Clientes	0	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0	0
Total Pasivo Corriente	33 397	40 942	31 234	113 289	141 405
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0	0
Préstamos	15 180	31 520	34 054	49 548	112 800
Deudas Fiscales	805	1 105	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	15 985	32 625	34 054	49 548	112 800
Total Pasivo	49 382	73 567	65 288	162 837	254 205
Capital Social	139	211	211	922	922
Resultados No Asignados	17 709	63 610	117 151	330 463	382 154
Patrimonio Neto	17 847	63 821	117 362	331 385	383 076

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



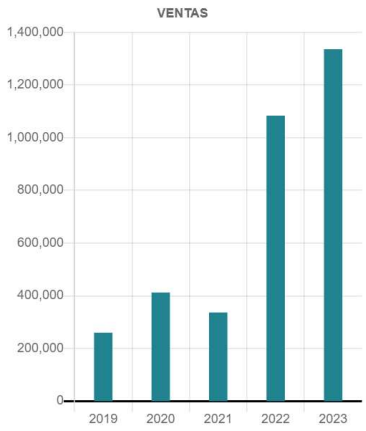


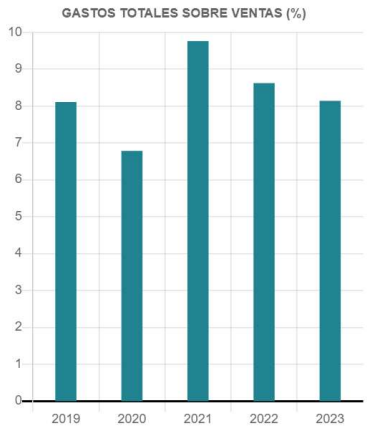


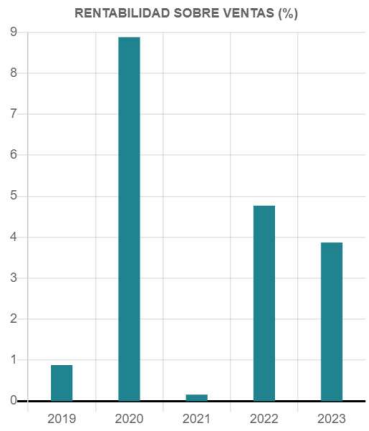
Estado de Resultados

Fecha Balance	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
Ventas	259 856	412 262	336 493	1 083 432	1 335 691
Compras Del Ejercicio	51 354	61 576	67 359	129 723	362 180
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	205 274	285 626	263 277	738 234	896 588
Resultado Bruto	54 582	126 636	73 215	345 198	439 103
Amortizaciones	16 038	8 794	6 078	35 920	58 392
Gastos de Comercialización	11 075	15 224	14 835	43 276	52 340
Gastos de Administración	9 519	12 301	17 296	49 327	53 728
Gastos Financieros	476	442	715	805	2 666
Otros Ingresos	0	0	0	0	9 983
Otros Egresos	0	0	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	-27 220	-44 922	-40 299	-169 415	-258 898
Impuesto a las Ganancias	4 014	17 137	-480	30 643	29 763
Resultado	2 279	36 609	550	51 732	51 691

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	0,36	0,87	1,80	2,04	1,51
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	2,77	1,15	0,56	0,49	0,66
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	1,87	0,64	0,27	0,34	0,37
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	24 701,04	77 112,55	116 845,02	279 118,25	251 250,00

Análisis Financiero

Fecha Balance	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,74	2,88	4,74	3,46	2,78
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,74	2,88	4,74	3,46	2,78
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	6,14	11,07	7,82	4,92	6,21
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	139,10	137,93	94,03	153,16	90,58
Rotación De Inventarios Costo Mercaderias / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	3,87	3,00	1,84	2,19	2,10
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	29,22	21,32	11,48	11,34	5,51
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	1,70	0,91	0,42	0,27	0,45
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	1,40	1,68	1,74	1,00	1,55
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	42,57	51,25	52,95	30,37	47,13

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	21,00	30,72	21,76	31,86	32,87
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	0,88	8,88	0,16	4,77	3,87
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	0,88	8,88	0,16	4,77	3,12
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	17 950 276	90 316 141	35 005 640	216 674 923	274 642 946
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	6,91	21,91	10,40	20,00	20,56
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,13	0,57	0,00	0,16	0,13
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	3,39	26,65	0,30	10,47	8,11
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	22 806 457	62 982 796	6 862 673	119 099 765	142 512 522
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,46	0,85	0,11	0,73	0,56
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,09	0,15	0,02	0,11	0,11
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	47,91	142,60	9,60	148,00	53,46

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,04	0,03	0,05	0,05	0,04
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,08	0,07	0,10	0,09	0,08
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	2,01	3,30	4,00	3,47	1,58
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,55	2,20	4,82	2,66	4,15

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 30/09) expresados en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 09/2023 alcanzaron a un total de $1.336 Millones vs $1083 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 23.28%.
- Los Costos Directos disminuyeron su incidencia sobre las Ventas pasando del 68.14% al 67.13%, y los Gastos de Estructura disminuyeron, pasando del 8.55% al 7.94%.
- En la parte no operativa se imputaron Ingresos por $9.9 Millones (0.75% s/ventas) correspondientes a Resultado Venta Bienes de Uso y Egresos por $258.9 Millones (19.38% 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 $51.7 Millones (3.87% s/ventas) vs la ganancia final de $51.7 Millones (4.77% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 09/2023 alza de ventas, caída de costos directos y de Gastos de Estructura, presentando una exigua ganancia final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 3.46 a 2.78, manteniéndose en valores adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $251.3 Millones equivalente al 39.4% del Activo, siendo algo ajustada la conformación.

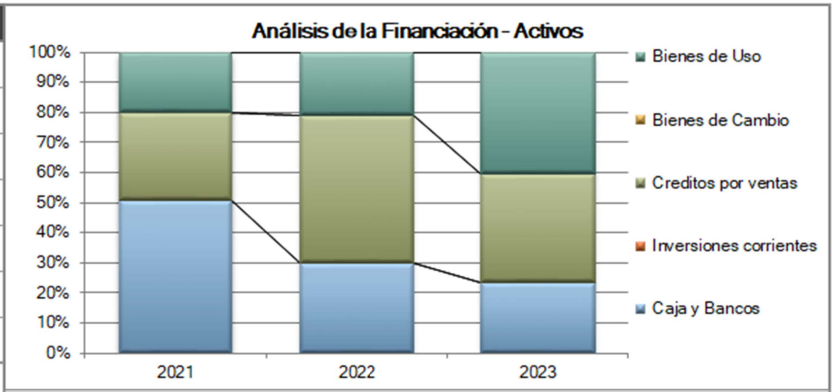
En resumen, la situación financiera resultó dispar, con adecuado nivel de liquidez y Capital de Trabajo en algo ajustada conformación con el Activo.

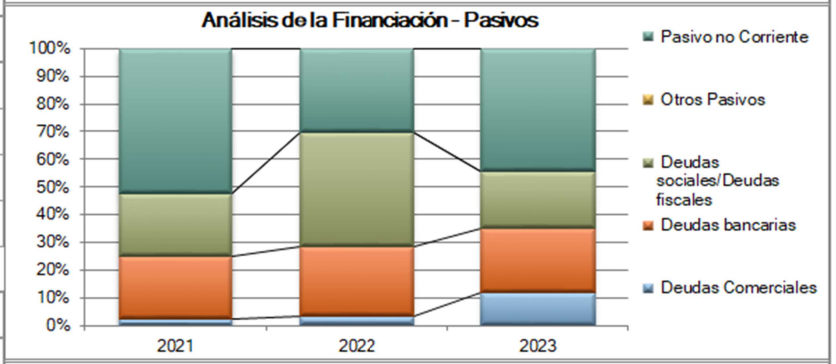
Patrimoniales:

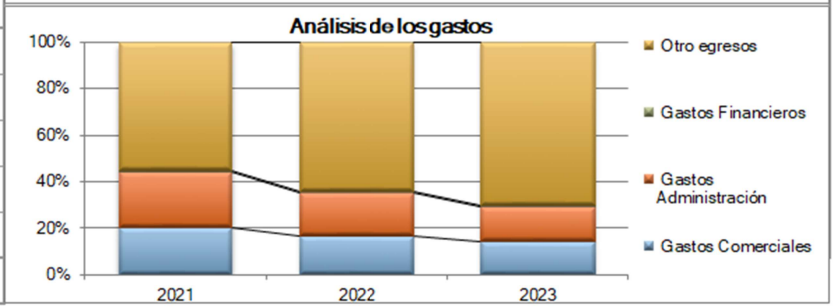
- El Patrimonio Neto a 09/2023 fue $383.1 Millones vs $331.4 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $922.3 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital, siendo escasa la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 39.89% del Activo siendo Deudas Bancarias a largo plazo (44.37% del Pasivo Total) y Deudas Bancarias a Corto plazo (23.48% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial disminuyó de 2.04 a 1.51, manteniéndose en valores elevados y el Endeudamiento Corriente aumentó de 0.34 a 0.37, continuando en parámetros bajos.

En resumen, la situación Patrimonial resultó satisfactoria con adecuada Solvencia y bajo Endeudamiento Corriente, pero con escasa capitalización.

Períodos Analizados			2021/2022/2023
Concept	sep-21	sep-22	sep-23
Caja y Bancos	74.681.852	133.933.081	139.963.277
Inversiones corrientes	31.981	216.409	524
Creditos por ventas	43.018.386	220.230.324	215.197.233
Otros Créditos	35.608.939	44.274.186	39.787.431
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes de Uso	29.308.688	95.567.737	242.333.279
Otros activos corrientes	-	-	-
Activo Corriente	**182.649.846**	**494.221.737**	**637.281.744**
Deudas Comerciales	1.676.993	5.491.892	29.885.233
Deudas bancarias	14.764.103	40.602.220	59.683.188
Deudas sociales/Deudas fiscales	14.793.119	67.194.947	51.836.805
Otros Pasivos	-	-	-
Pasivo no Corriente	34.053.569	49.547.758	112.800.108
Pasivo	**65.287.784**	**162.836.816**	**254.205.335**
Gastos Comerciales	14.835.424	43.276.207	52.339.882
Gastos Administración	17.296.060	49.326.884	53.728.377
Gastos Financieros	714.741	804.737	2.665.574
Otro egresos	40.299.075	169.415.109	258.897.718
Impuesto a las ganancias	- 479.969	30.643.325	29.763.336
Total	**72.665.331**	**293.466.262**	**397.394.887**

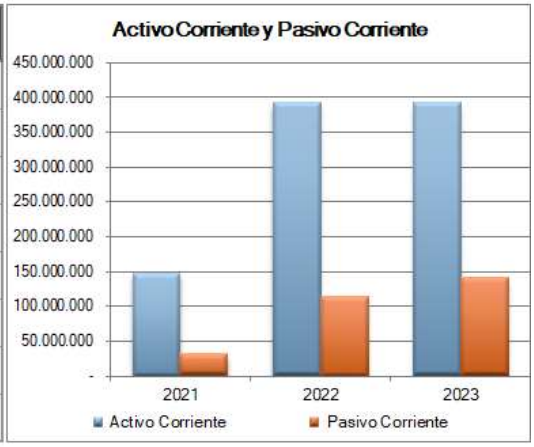




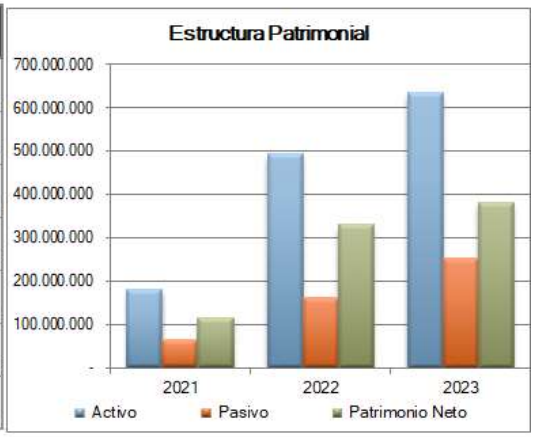


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

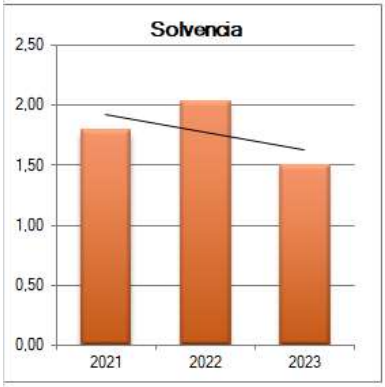
Períodos Analizados	2021/2022/2023		
Analisis Patrimonial	sep-21	sep-22	sep-23
Solvencia	1,80	2,04	1,51
Patrimonio Neto sobre Activo	64%	67%	60%
Endeudamiento corriente	0,27	0,34	0,37
Capital corriente	0,64	0,56	0,39
Activo no Cte sobre Activo	19%	21%	38%
Financiación del activo no cte.	4,38	3,74	2,03
Deuda bancaria sobre Pasivo	75%	55%	68%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	3%	3%	12%

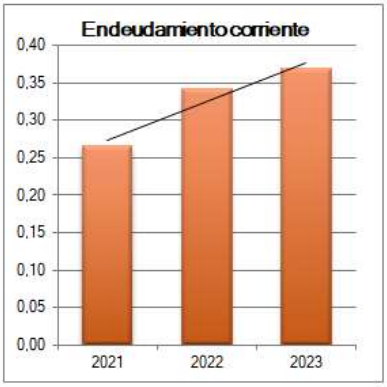


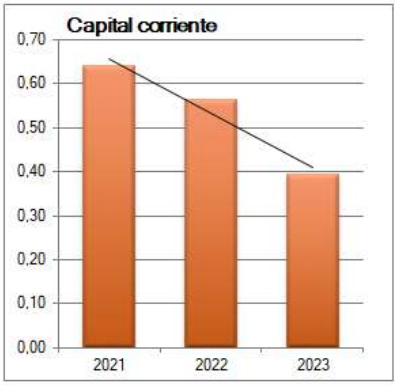
Info	sep-21	sep-22	sep-23
Activo Corriente	$ 148.079.232	$ 392.407.305	$ 392.655.227
Activo no Corriente	$ 34.570.615	$ 101.814.431	$ 244.626.517
Activo	$ 182.649.847	$ 494.221.736	$ 637.281.744
Pasivo Corriente	$ 31.234.214	$ 113.289.058	$ 141.405.226
Pasivo no Corriente	$ 34.053.569	$ 49.547.758	$ 112.800.108
Pasivo	$ 65.287.784	$ 162.836.816	$ 254.205.335
Patrimonio Neto	$ 117.362.063	$ 331.384.920	$ 383.076.409



Trends







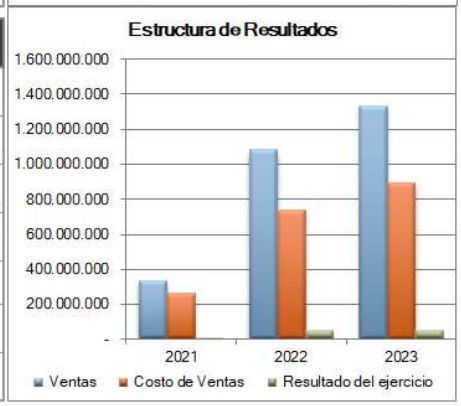
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

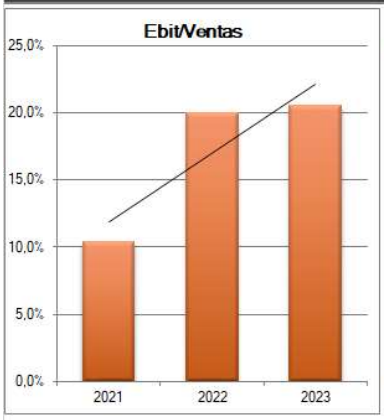
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	sep-21	sep-22	sep-23
Rentabilidad de la inversión total	0,5%	15,6%	13,5%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	0,7%	25,1%	22,0%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	0,4%	16,8%	13,2%
Resultado bruto sobre ventas	21,8%	31,9%	32,9%
Rentabilidad sobre Ventas	0,2%	4,8%	3,9%
Costo del financiamiento	1,1%	0,5%	1,0%

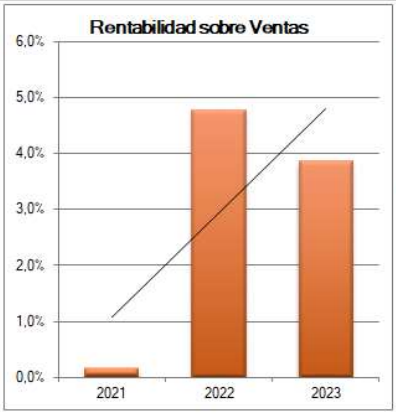


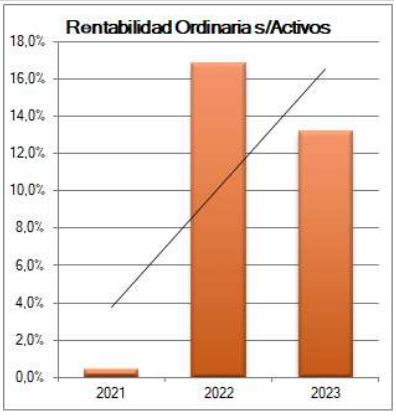
Info	sep-21	sep-22	sep-23
Ventas	$ 336.492.539	$ 1.083.432.071	$ 1.335.691.453
Costo de Ventas	$ 263.277.361	$ 738.234.081	$ 896.588.124
Resultado del ejercicio	$ 549.848	$ 51.731.728	$ 51.691.489
Ebit	$ 35.005.640	$ 216.674.923	$ 274.642.946
Ebit/Ventas	10,4%	20,0%	20,6%
EBITDA/Ventas	0,02	0,11	0,11
EBITDA/Intereses	9,60	148,00	53,46



Trends





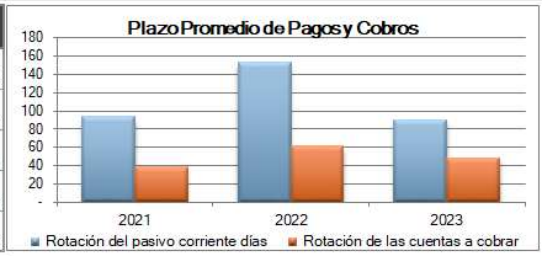


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados			
Analisis Financiero	sep-21	sep-22	sep-23
Liquidez corriente	4,74	3,46	2,78
Liquidez acida	4,74	3,46	2,78
Rotación del pasivo corriente días	94	153	91
Rotación de las cuentas a cobrar	39	61	49
Efecto Palanca	0,00	0,10	0,08

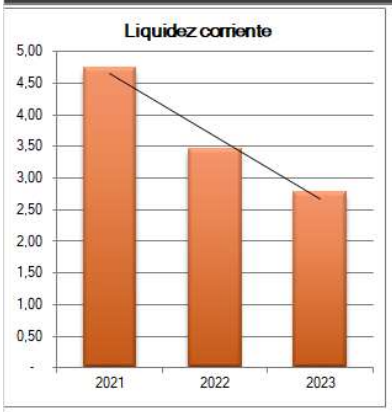
2021/2022/2023

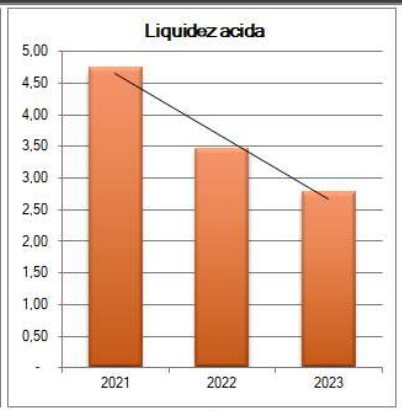


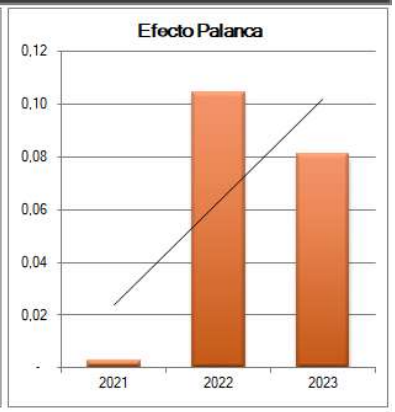
Info	sep-21	sep-22	sep-23
Caja y Bancos	74.681.852	133.933.081	139.963.277
Creditos por ventas	43.018.386	220.230.324	215.197.233
Deudas Comerciales	1.676.993	5.491.892	29.885.233
Deudas bancarias	14.764.103	40.602.220	59.683.188
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	0	0

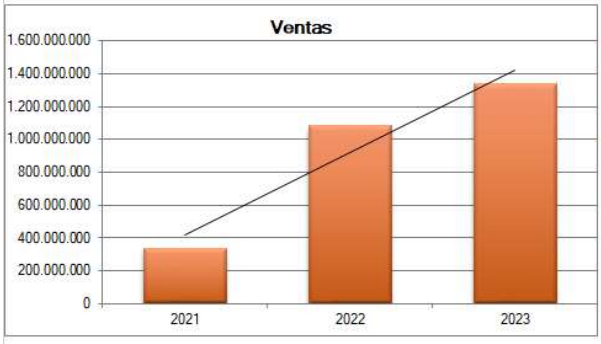


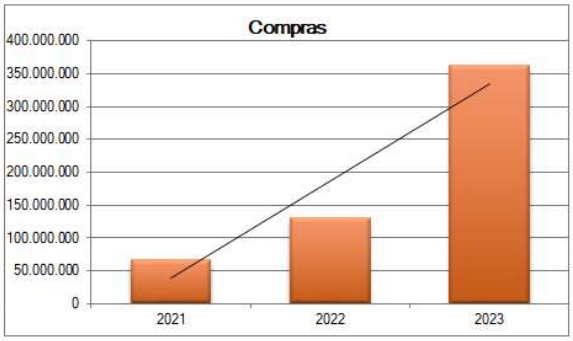
Trends







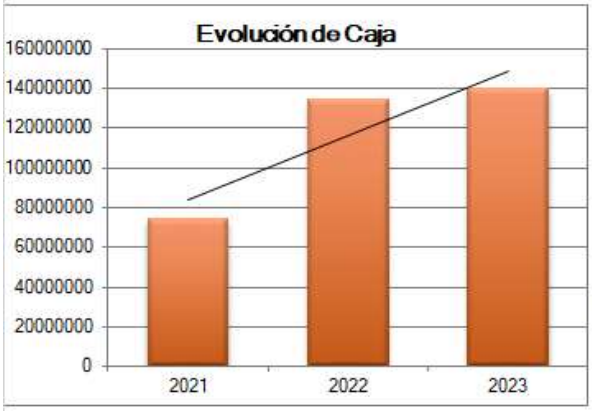


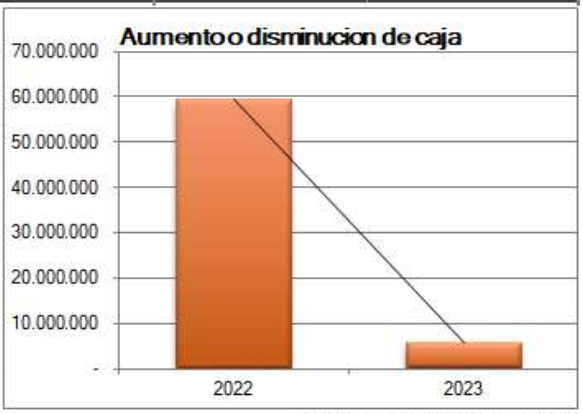


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	sep-22	sep-23
Resultado del ejercicio	$ 51.731.728,00	$ 51.691.489,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 35.919.975,00	$ 58.392.124,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 87.651.703,00	$ 110.083.613,00
Variación de créditos por ventas	$ -177.211.938,00	$ 5.033.091,00
Variación de otros créditos	$ -8.665.247,00	$ 4.486.755,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ 3.814.899,00	$ 24.393.341,00
Variación de deudas sociales	$ 38.539.262,00	$ -20.167.640,00
Variación de deudas fiscales	$ 13.862.566,00	$ 4.809.498,00
Variación de otras deudas	$ -	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ -42.008.755,00	$ 128.638.658,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 161.580.338,00	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ 710.791,00	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -102.179.024,00	$ -205.157.666,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 18.103.350,00	$ -76.519.008,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ 25.838.117,00	$ 19.080.968,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ 15.494.189,00	$ 63.252.350,00
Aumento o disminucion de caja	$ 59.435.656,00	$ 5.814.310,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	111.307.621	$	S/Patrimonio Neto	15.667.059	$
Compras Mensuales	30.181.636	$	S/Capital de Trabajo	8.323.254	$
Modo de Cobro s/Balance	50	días	S/Activos Líquidos	10.313.002	$
Modo de Pago s/Balance	103	días	S/Variables Combinadas	10.880.224	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	54.546.300	109.092.599	163.638.899	218.185.199	327.277.798	436.370.398
	80%	48.485.600	96.971.199	145.456.799	193.942.399	290.913.598	387.884.798
	65%	39.394.550	78.789.100	118.183.649	157.578.199	236.367.299	315.156.398
	50%	30.303.500	60.607.000	90.910.500	121.213.999	181.820.999	242.427.999
	40%	24.242.800	48.485.600	72.728.400	96.971.199	145.456.799	193.942.399
	30%	18.182.100	36.364.200	54.546.300	72.728.400	109.092.599	145.456.799
	20%	12.121.400	24.242.800	36.364.200	48.485.600	72.728.400	96.971.199
	10%	6.060.700	12.121.400	18.182.100	24.242.800	36.364.200	48.485.600
	2%	1.212.140	2.424.280	3.636.420	4.848.560	7.272.840	9.697.120

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2021/2022/2023			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	1,64	10	Liquidez corriente	ratio	3,11	10
Endeudamiento corriente	ratio	0,35	10	Liquidez acida	ratio	3,11	10
Capital corriente	%	45,3%	10	Rotación del pasivo corriente días	días	103	7
Activo no Cte sobre Activo	%	32,9%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	50	10
Financiación del activo no cte.	ratio	2,61	10	Efecto Palanca	ratio	0,08	9
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	66,0%	3	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	9,2%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,2%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	4,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	12,6%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	4,2%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	20,5%	8	Gastos Totales sobre Ventas	%	8,4%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	12,6%	6	Vida restante de Bienes de Uso	años	4	3
Resultado bruto sobre ventas	%	31,6%	10	Rotación de bienes de cambio	días	-	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	3,7%	5	Rotación del activo	veces	2,08	10
Costo del financiamiento	%	0,9%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	19,4%	10	88,13			
EBITDA/Ventas	%	9,9%	5				
EBITDA/Intereses	%	67,98	10				

