DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

REGOLF CLAUDIO ALBERTO

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**								
Total Cumplimiento Previsional e Impositivo		**45%**	**18**						

Tipo de Empresa	Servicios		No Aplica	"No cedió información / Valor por debajo del mínimo (0)"	Malo	Regular		Bueno		Muy Bueno		Excelente
2. Situación Económico-Financiera					1	2		3		4		5
2.1.1	**Solvencia**				0,490	0,490	0,727	0,727	0,963	0,963	1,200	1,200
								X				
2.1.2	**Endeudamiento Corriente**				2,000	2,000	1,500	1,500	1,000	1,000	0,500	0,500
								X				
2.2.1	**Índice de liquidez**				0,900	0,900	1,200	1,200	1,500	1,500	1,800	1,800
						X						
2.3.1	**Rentabilidad Bruta**				0,200	0,200	0,267	0,267	0,333	0,333	0,400	0,400
								X				
2.3.2	**Rentabilidad Operativa**				0,020	0,020	0,073	0,073	0,127	0,127	0,180	0,180
												X
2.3.3	**Rentabilidad Neta**				0,030	0,030	0,087	0,087	0,143	0,143	0,200	0,200
										X		
Total Situación Económico-Financiero		**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**	18	40	45%	10,0%	0,5
2	**Situación Económico-Financiera**	20	30	67%	90,0%	6,0
Resultado Final		**6,5**				

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

1.2 CONCLUSIÓN

REGOLF CLAUDIO ALBERTO es nacido en el año 1970 y con domicilio en Neuquén, Provincia de Neuquén. Brinda servicios relacionados a la construcción, bajo el nombre ICR INGENIEROS CONSULTORES. No declara operar bajo certificaciones de calidad. No informa empleados en relación de dependencia, sin embargo, según medios de consulta externa contaría con aproximadamente 10 empleados registrados. Tiene una afiliación vigente con PREVENCION ART. Opera normalmente con el sistema financiero, aunque actualmente se encuentra en situación 2 con una entidad bancaria. No registra cheques rechazados por falta de fondos. El informe de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires indica que es un agente sin bienes asociados. Se encuentran pagos parciales e impagos de Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social. No presenta sanciones laborales en el listado REPSAL. No se pudo corroborar fehacientemente el pago de IIBB, Ganancias e IVA. 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 excelente performance económica, con un incremento de ventas (61% variación interanual) y alza de Costos Directos, registrando una extraordinaria ganancia final de 16.38% s/ventas vs la excelsa ganancia final de 23.93% s/ventas del ejercicio anterior. La compañía presenta por 5° periodo consecutivo una volátil situación Financiera y Patrimonial, el incremento del Pasivo Corriente generó que la diferencia presentada con el Activo Corriente se acortara, afectando directamente al Indicador de liquidez, el cual se posicionó en valores límites (pasó de 1.36 a 1.00), por su parte el Capital de Trabajo resultó casi nulo. El ya mencionado aumentó del Pasivo también impactó en la estructura de financiamiento, la cual pasó de valores óptimos a encontrarse en un leve sobreendeudamiento (el Pasivo representa el 51% del Activo), esto afectó negativamente a la Solvencia Patrimonial (ingresó en valores ajustados pasando de 1.11 a 0.94) y al Endeudamiento Corriente (aumentó de 0.90 a 1.09). Por su parte el PN se conformó plenamente por Resultados No Asignados. Las ventas post balance (9 meses) indican un incremento interanual del 32.41%.

De acuerdo con los datos analizados, la compañía presenta una performance Financiero y Patrimonial algo debilitada, ante esto sugerimos operar con cautela. Monitorear Cuadro Previsional y Bancario.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 89 414 641**	**ARS 88 796 181**
Límite de compra	**ARS 26 824 392**	**ARS 26 638 854**

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 14
2.8 ACTIVOS 15
2.8.1 Inmuebles 15
2.8.2 Rodados 15
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 15
OTRAS PUBLICACIONES 15
2.10 CERTIFICACIONES 15
2.10.1 Certificaciones de Calidad 15
2.10.2 Distinciones Obtenidas 15
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 16

3- SITUACIÓN COMERCIAL 17

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 17
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 18
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 19
3.4 PROVEEDORES 19
3.5 CLIENTES 19
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 20

4- COMERCIO EXTERIOR 21

4.1 IMPORTACIONES 21
4.2 EXPORTACIONES 21

5- SITUACIÓN BANCARIA 22

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 22
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 22
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 23

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 24

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 24
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 24
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 24
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 24
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 24
6.3.3 Embargos 24
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 25

7- INTEGRIDAD 26

7.1 INTEGRIDAD 26
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 26

8- ESTADOS CONTABLES 27

8.1 DATOS CONTABLES 27
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 33
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 34
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 35
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 36
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 37
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 38
8.8 SCORE DE BALANCE 39

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	REGOLF CLAUDIO ALBERTO
CUIT	20-21624632-3
Domicilio	CAMINO MIGUEL ANGEL 1045, NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA
Posibles teléfonos	2994432881 - 2996331864 - 4051196 - 4434674 -6331864
Actividad	711001 - SERVICIOS RELACIONADOS CON LA CONSTRUCCIÓN.
Fecha de Nacimiento	02/05/1970
Edad	54
Domicilios vinculados	MAESTROS NEUQUINOS 939, (8300), NEUQUEN, NEUQUEN, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Las características de nuestra empresa son las de una organización moderna y eficiente, dotada de un excelente grupo de especialistas y empresas vinculadas que permiten asegurar un adecuado nivel de excelencia en las prestaciones a realizar.

Nuestro principal objetivo es la mejora continua de la Calidad de los servicios prestados por nuestra Consultora, es por ello por lo que constantemente nos proponemos afrontar nuevos desafíos. Para esto, contamos con un grupo humano dispuesto a volcar todo su conocimiento, experiencia y dedicación en cada uno de los proyectos abordados.

EJECUCIÓN DE

- ✓ Ingeniería Conceptual.
- ✓ Ingeniería Básica.
- ✓ Ingeniería De Detalle.

Buscando que en cada trabajo realizado logremos:

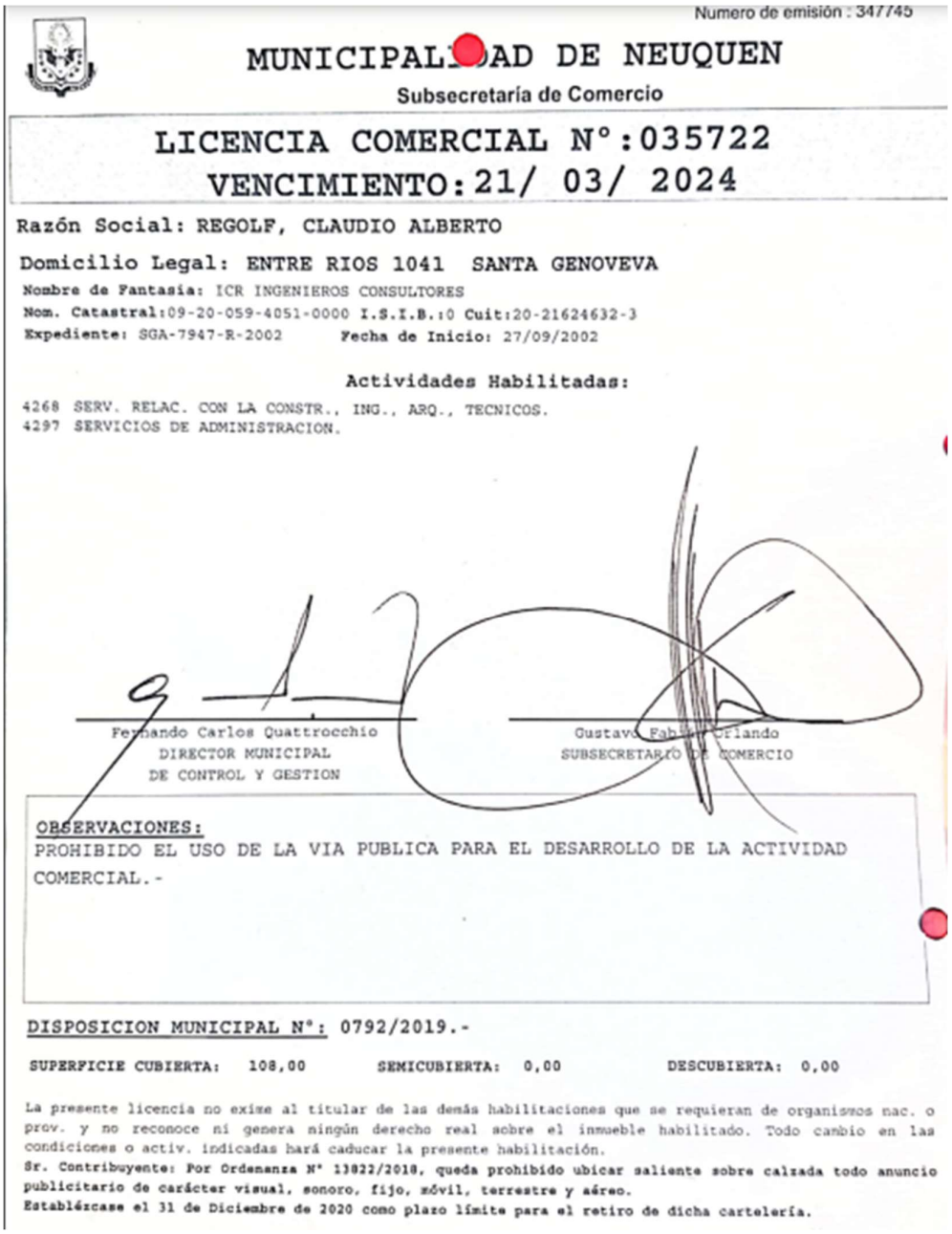
- ✓ La satisfacción de Nuestros Clientes, generando un crecimiento en la confiabilidad de los servicios prestados.
- ✓ Capacitar al personal de la Proyectista para lograr una mejora continua en la prestación de los servicios.
- ✓ Generar Proyectos acordes y amigables con el medio ambiente.

Fuente: Empresa

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS



Numero de emisión : 347745

MUNICIPALIDAD DE NEUQUEN

Subsecretaría de Comercio

LICENCIA COMERCIAL N°:035722

VENCIMIENTO:21/ 03/ 2024

Razón Social: REGOLF, CLAUDIO ALBERTO

Domicilio Legal: ENTRE RIOS 1041 SANTA GENOVEVA

Nombre de Fantasia: ICR INGENIEROS CONSULTORES

Nom. Catastral:09-20-059-4051-0000 I.S.I.B.:0 Cuit:20-21624632-3

Expediente: SGA-7947-R-2002 Fecha de Inicio: 27/09/2002

Actividades Habilitadas:

4268 SERV. RELAC. CON LA CONSTR., ING., ARQ., TECNICOS.
4297 SERVICIOS DE ADMINISTRACION.

Fernando Carlos Quattrocchio
DIRECTOR MUNICIPAL
DE CONTROL Y GESTION

Gustavo Fabián Orlando
SUBSECRETARIO DE COMERCIO

OBSERVACIONES:
PROHIBIDO EL USO DE LA VIA PUBLICA PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD COMERCIAL.-

DISPOSICION MUNICIPAL N°: 0792/2019.-

SUPERFICIE CUBIERTA: 108,00 SEMICUBIERTA: 0,00 DESCUBIERTA: 0,00

La presente licencia no exime al titular de las demás habilitaciones que se requieran de organismos nac. o prov. y no reconoce ni genera ningún derecho real sobre el inmueble habilitado. Todo cambio en las condiciones o activ. indicadas hará caducar la presente habilitación.
Sr. Contribuyente: Por Ordenanza N° 13022/2018, queda prohibido ubicar saliente sobre calzada todo anuncio publicitario de carácter visual, sonoro, fijo, móvil, terrestre y aéreo.
Establézcase el 31 de Diciembre de 2020 como plazo límite para el retiro de dicha cartelería.

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

REGOLF CLAUDIO ALBERTO CUIT: ***20-21624632-3***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

IVA	02-2007
GANANCIAS PERSONAS FISICAS	02-2007
REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	03-2007
SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS - 116	01-2013

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: *711001 (F-883) SERVICIOS RELACIONADOS CON LA CONSTRUCCIÓN.* Mes de inicio: *01/2018*
Secundaria(s):

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

DOMICILIO FISCAL - AFIP

ENTRE RIOS 1041
NEUQUEN
8300-NEUQUEN

IMPUESTOS PROVINCIALES - FECHA DE ALTA

IIBB CONVENIO MULTILATERAL - ACTIVO	*01/2018*

JURISDICCIONES ADHERIDAS - FECHA DE ALTA

913 *MENDOZA*	*desde: 06/2018*
915 *NEUQUEN*	*desde: 01/2018*
916 *RIO NEGRO*	*desde: 01/2018*

ACTIVIDADES PROVINCIALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA

Actividad principal: *711001 NAES Servicios relacionados con la construcción.* Art: 2 desde: *01/2018*

DOMICILIO FISCAL - JURISDICCIONAL / SEDE

ENTRE RIOS 1041
NEUQUEN
8300-NEUQUEN

Vigencia de la presente constancia: ***15-11-2023*** a ***15-12-2023*** Hora **15:34:38** Verificador **106236901883**

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

AFIP

F.711
V.2500

GANANCIAS PERSONAS HUMANAS
DECLARACIÓN JURADA Original

Período 2022
Establecimiento 0
N°transacción 939329675

REGOLF CLAUDIO ALBERTO
[CUIT 20-21624632-3]
MD5 f76863f4c66b9cb933976a78f68fea1e
Fecha Presentación 22/06/2023

Categorías	Total de Ingresos Gravados		Gastos y deducciones		Resultado Neto	
Rentas	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera
1ra	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
2da acciones	-	$ 0,00	-	$ 0,00	-	$ 0,00
2da instrumentos y otros	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
2da dividendos y utilidades	$ 0,00	-	$ 0,00	-	$ 0,00	-
3ra	$ 33.257.670,48	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 33.257.670,48	$ 0,00
4ta	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO

GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, titulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$ 0,00
IMPUESTO determinado por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, titulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$ 0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 0,00
IMPUESTO determinado por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, titulos, bonos y demás valores- Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina.	$ 31.663.876,85
IMPUESTO determinado- excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, titulos, bonos y demás valores- Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 10.885.036,83
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO Juegos de Azar	$ 0,00
IMPUESTO Determinado Juegos de Azar	$ 0,00

DETERMINACIÓN DEL SALDO

Impuesto Determinado	$ 10.885.036,83
Pagos a cuenta que no generan saldo a favor.	$ 0,00
Anticipos cancelados con impuesto sobre los créditos y débitos	$ 887.983,49
Impuesto cancelado con impuesto sobre los créditos y débitos	$ 207,08
Anticipos cancelados con bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Impuesto cancelado con bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Retenciones y Percepciones	$ 1.573.929,96
Percepciones aduaneras	$ 0,00
Anticipos cancelados en efectivo o compensación	$ 4.064.795,06
Anticipos cancelados con planes de mis facilidades	$ 0,00
Crédito fiscal - Energías distribuidas Ley 27424	$ 0,00
Régimen de promoción	$ 0,00
Otros saldos a favor	$ 0,00
Saldo a favor del contribuyente del período fiscal anterior	$ 0,00
Saldo a favor proveniente de la sucesión indivisa	$ 0,00

SALDO A FAVOR

Contribuyente	$ 0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo de bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo del impuesto sobre los Créditos y Débitos	$ 0,00
AFIP	$ 4.358.121,24

BIENES Y DEUDAS

	Inicio	Cierre
Bienes	$ 14.730.664,63	$ 16.915.944,66
Deudas	$ 1.707.085,06	$ 0,00
Patrimonio Neto Total	$ 13.023.579,57	$ 16.915.944,66

JUSTIFICACIÓN PATRIMONIAL

Monto Consumido	$ 20.056.512,45

Declaro bajo juramento que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que no he omitido ni falseado dato alguno, siendo fiel expresión de la verdad

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **711 v2500 - GANANCIAS PERSONAS FISICAS**
CUIT: **20-21624632-3**
Impuesto: **11 - GANANCIAS PERSONAS FISICAS**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2022**
Nro. verificador: 168376
Cantidad de registros: 274

Fecha de Presentación: 2023-06-22 Hora: 16:49:01
Nro. de Transacción: 939329675
Código de Control: #M8xXa
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[168376F0711.f76863f4c66b9cb933976a78f68fea1e.b64]

Verificador de integridad (algorítmo MD5)
[f76863f4c66b9cb933976a78f68fea1e]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

Comarb SIFERE WEB	Impuesto sobre los Ingresos Brutos Convenio Multilateral	N° de Formulario 5866
CM03	Presentación y Pago	N° Verificador 831532

CUIT: 20-21624632-3	Contribuyente: REGOLF CLAUDIO ALBERTO	Sede: 915
Anticipo: 202309	Secuencia: Original	Tipo: Resto

Datos Presentación AFIP: **DDJJ presentada el 17/10/2023 - 16:41:20 ante AFIP, Nº de Transacción 962402560**

Jurisdicciones incluídas en la presente Declaración Jurada

Jurisdicción		Anticipo Impuesto Determinado	Valores Restan	Valores Suman	A favor Contribuyente	A favor Fisco	A Pagar
913	MENDOZA	$277.626,21	$429.038,20	$0,00	$151.411,99	$0,00	$0,00
915	NEUQUEN	$524.529,14	$260.482,96	$0,00	$0,00	$264.046,18	$264.046,18
916	RIO NEGRO	$23.658,81	$224.199,28	$0,00	$200.540,47	$0,00	$0,00
Totales		$825.814,16	$913.720,44	$0,00	$351.952,46	$264.046,18	$264.046,18

Presentación de DJ por Internet

Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: SIFERE CONVENIO MULTILATERAL
Formulario: **5866 v600 - CM PRESENTACION Y PAGO**
CUIT: **20-21624632-3**
Impuesto: **5839 - CM NEUQUEN**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-09**
Nro. verificador: 831532
Cantidad de registros: 74

Fecha de Presentación: 2023-10-17 Hora: 16:41:10
Nro. de Transacción: 962402560
Código de Control: Hd3jzY
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 30658892718

[F5866.20216246323.txt]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[a636113c6f98bbb835bcd173dc74eac0]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

AFIP		CUIT Nº: 20216246323	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: REGOLF CLAUDIO ALBERTO	
		Fecha de Presentación: 19/10/2023	Hora: 10:10
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 963076822	MD5: b2d54afd77d38aa2475df7f2ca2cf916
		Período: 202309	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período		
Concepto		**Importe**
Total del Débito Fiscal		$ 4643318.33
Total del Crédito Fiscal		$ 399807.88
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		$ 4243510.45
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		$ 4243510.45
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		$ 1716691.73
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período		$ 0.00
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP		$ 2526818.72

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: **20-21624632-3**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-09**
Nro. verificador: 31158
Cantidad de registros: 70

Fecha de Presentación: 2023-10-19 Hora: 10:10:57
Nro. de Transacción: 963076822
Código de Control: pqgBba
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[031158F2002.b2d54afd77d38aa2475df7f2ca2cf916.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[b2d54afd77d38aa2475df7f2ca2cf916]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

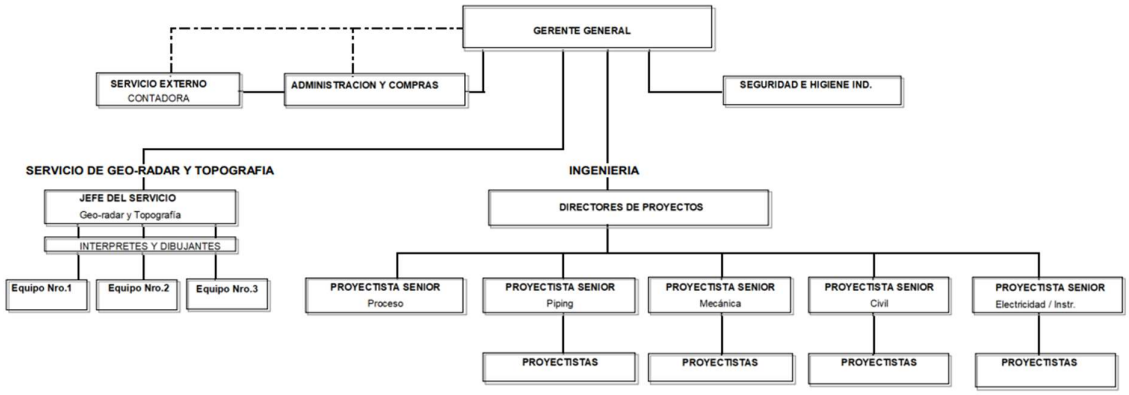
Fuente: Empresa

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

Según INPI

NOMBRE: ICR INGENIEROS CONSULTORES
TIPO: MIXTA
CLASE: 42
ACTA: 3385585
BOLETÍN: 3969
PUBLICACIÓN: 08/04/2015

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	%
REGOLF CLAUDIO ALBERTO	Argentina	20-21624632-3	100.00

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

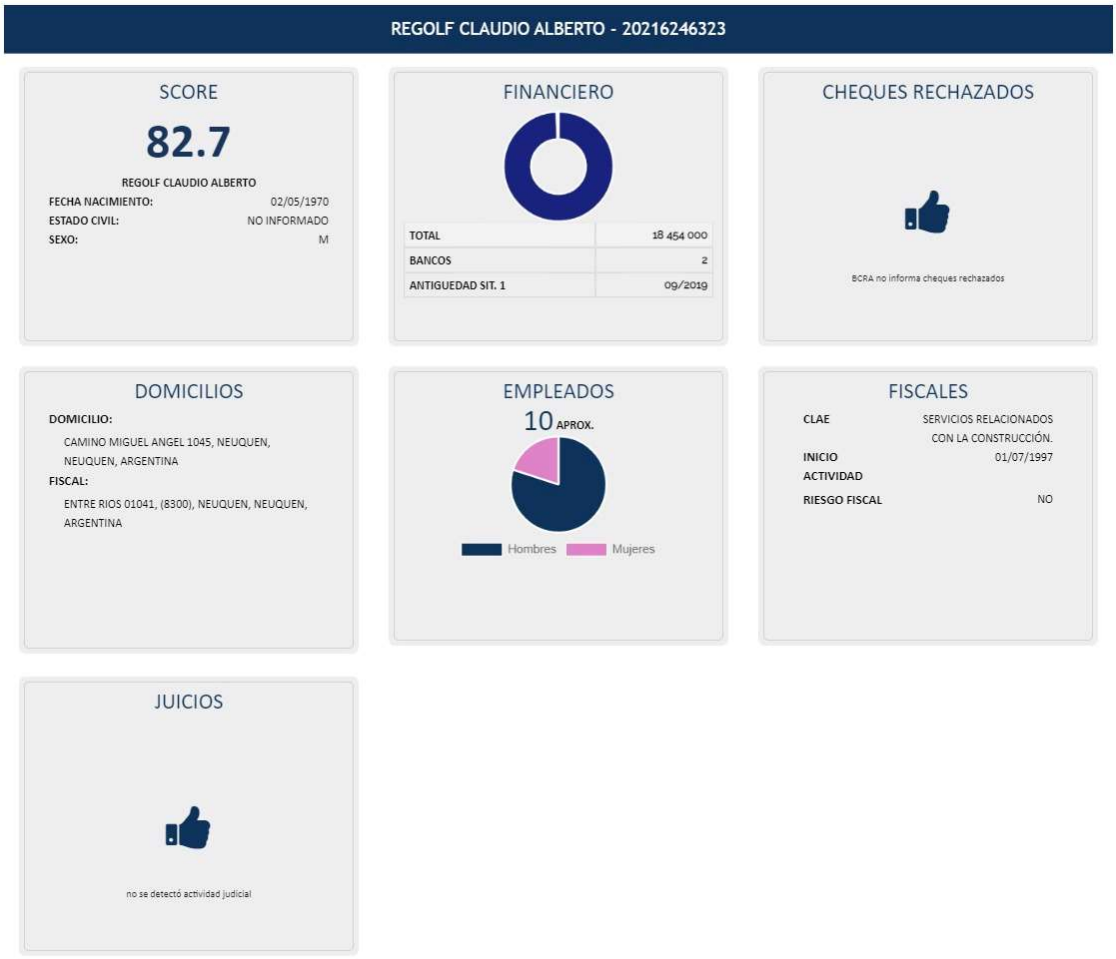
No se detectó información.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
REGOLF CLAUDIO ALBERTO	Argentina	20-21624632-3	Titular

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos



2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

OFICINAS: (PROPIAS)

- Calle Entre Ríos 1041 – Neuquén. Capital (Superficie 180m2).

Fuente: Empresa.

2.8.2 Rodados

VEHICULOS:

- Volskwagen Amarok D/C 4M. - Mod. 2023.
- Toyota Hilux SR D/C.4x4 - Mod. 2022.
- Toyota Hilux DX D/C.4x4 - Mod. 2020.
- Renault Oroch 2.0. 4x4 - Mod. 2020.
- Renault Kangoo Cargo 1.6 - Mod. 2019.

Fuente: Empresa.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

Año	Personal Producción	Personal Comercial	Personal Administración	Total
2024	-	-	-	**10 aprox.**

Fuente: Medios Externos de Consulta.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

NUESTRAS AREAS DE PROYECTO SON:

Proyecto de Instalaciones: PTC, PIAS, PIAD, Compresoras, Baterías, Plantas Industriales.





Líneas de Conducción: Acueductos, Oleoductos y Gasoductos.





Ingeniería Civil y Mecánica: Obras Viales, Oficinas, Comedores, Laboratorios.
- Almacenes, Galpones, Infraestructuras de Servicios y de Saneamiento.
- Estudios de Protecciones Aluvionales.





Ingeniería Eléctrica: Líneas Eléctricas, Subestaciones y Generación.





SERVICIOS PRESTADOS:

TOPOGRAFÍA y DETECCIÓN GEO-RADAR.

- Topografía, Relevamiento, Marcación de Trazas y Mensuras.
- Detección de Interferencias con Geo-radar y Detector Inductivo/Capacitivo.





MEDICIÓN RESISTIVIDAD Y P.A.T.

- Medición de Resistividad, PAT y Diseño y Cálculo de Puestas a Tierra - IRAM 2281.





ESTUDIOS HIDRICOS y PROTECCIONES ALUVIONALES.

- Estudios Hidrológicos.
- Diseño de Protecciones Aluvionales.

GERENCIAMIENTO E INSPECCION DE OBRA.

- Inspección de Obra y Auditorías Técnicas.
- Gerenciamiento de Obra.





Fuente: Empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Abril 2023	$ 10 014 616	$ 909 660	ARS
Mayo 2023	$ 10 229 761	$ 1 876 311	ARS
Junio 2023	$ 11 996 712	$ 1 132 180	ARS
Julio 2023	$ 18 407 545	$ 1 107 175	ARS
Agosto 2023	$ 16 036 508	$ 16 285 662	ARS
Septiembre 2023	$ 22 111 039	$ 1 904 383	ARS
Total	**$ 88 796 181**	**$ 23 215 371**	**ARS**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
2023	$ 7 235 800	ARS

Fuente: Empresa.

3.4 PROVEEDORES

No se detectó información.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	PLUSPETROL S.A.	Argentina	30678224010	$ 95 609 690	ARS
2	MUNICIPALIDAD DEL NEUQUEN	Argentina	30-63925166-3	$ 53 460 000	ARS
3	VISTA S.A.	Argentina	N/I	$ 19 734 255	ARS
4	PAN AMERICAN ENERGY S.L.	Argentina	30-69554247-6	$ 12 158 685	ARS
5	BFU DE ARGENTINA S.A.	Argentina	30-68485575-8	$ 8 893 600	ARS
6	TOTAL AUSTRAL S.A.	Argentina	N/I	$ 8 377 576	ARS
7	SERVIPET S.A.	Argentina	30-59425940-4	$ 7 055 600	ARS
8	SCYS	Argentina	N/I	$ 3 445 000	ARS
9	TGS	Argentina	N/I	$ 2 063 800	ARS
10	OIL M&S	Argentina	N/I	$ 2 432 800	ARS

Fuente: Empresa.

NUESTROS PRINCIPALES CLIENTES:

- **PLUSPETROL S.A.** — Yacimientos Compañía.
- **PLUSPETROL CORPORATION** — República Democrática de Angola.
- **VISTA S.A.** — Yacimientos Compañía.
- **TECPETROL** — Yacimiento La Jarilla, F.P., Los Bastos, L.L
- **TOTAL AUSTRAL S.A.** — Yacimientos Distrito NQN
- **PANAMERICAN ENERGY** — Yacimientos Compañía.
- **YPF S.A.** — Yacimientos de la Compañía.
- **OIL STONE S.A.** — Yacimiento Cerro Bandera y Dorsal.
- **EXTERRAN S.A.** — Cuenca Neuquina – Cuenca Austral.
- **IMPSAT S.A.** — Brasil – Perú -Venezuela.
- **MUNICIPALIDAD DE NEUQUEN.** — Ciudad de Neuquén.
- **HONORABLE LEGISLATURA PROV. NQN.** Ciudad de Neuquén.
- **B. I. D. (Banco Interamericano de Desarrollo)** — Provincia de Neuquén.

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	671880
Desde:	01/06/2018 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	**Afiliación vigente**

Aseguradora:	PROVINCIA
N° de contrato:	216394
Desde:	01/06/2017 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/05/2018 - Cambio de Aseguradora

Aseguradora:	PREVENCION
N° de contrato:	564230
Desde:	01/06/2016 - Cambio de Aseguradora
Hasta:	31/05/2017 - Cambio de Aseguradora

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

3.6.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	SVO	SANCOR	N/I	$ 0	ARS
2	RESPONSABILIDAD CIVIL	SURA	N/I	$ 0	ARS
3	ACCIDENTES PERSONALES	SANCOR	N/I	$ 0	ARS
4	AUTOMOTOR	SANCOR	12041900	$ 0	ARS

Fuente: Empresa.

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

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

4.2 EXPORTACIONES

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

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registran cheques rechazados.

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

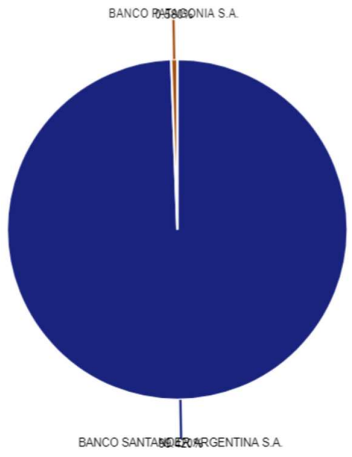
Banco	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022
BANCO BBVA ARGENTINA S.A.								
TOYOTA COMPAÑÍA FINANCIERA DE ARGENTINA S.A.		3 872	3 569	3 311	3 474	3 194	2 900	2 583
ROMBO COMPAÑÍA FINANCIERA S.A.	143	143	72	36				
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	253	454	151	204	823	854	717	702
BANCO PATAGONIA S.A.	22	31	6	4	2	32	1	
TOTAL	**418**	**4 500**	**3 798**	**3 555**	**4 299**	**4 080**	**3 618**	**3 285**

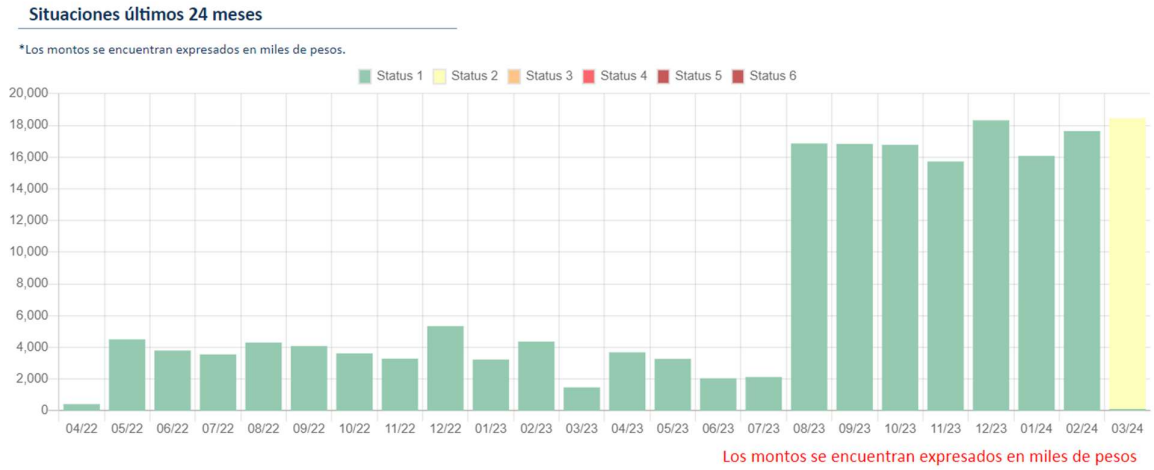
Banco	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023
BANCO BBVA ARGENTINA S.A.	1 650		1 558		1 375	1 283	1 192	1 100
TOYOTA COMPAÑÍA FINANCIERA DE ARGENTINA S.A.	2 269	1 905	1 577		838	457		
ROMBO COMPAÑÍA FINANCIERA S.A.								
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	1 301	1 184	1 047	1 383	1 437	1 479	818	1 030
BANCO PATAGONIA S.A.	117	137	180	91	36	53	36	
TOTAL	**5 337**	**3 226**	**4 362**	**1 474**	**3 686**	**3 272**	**2 046**	**2 130**

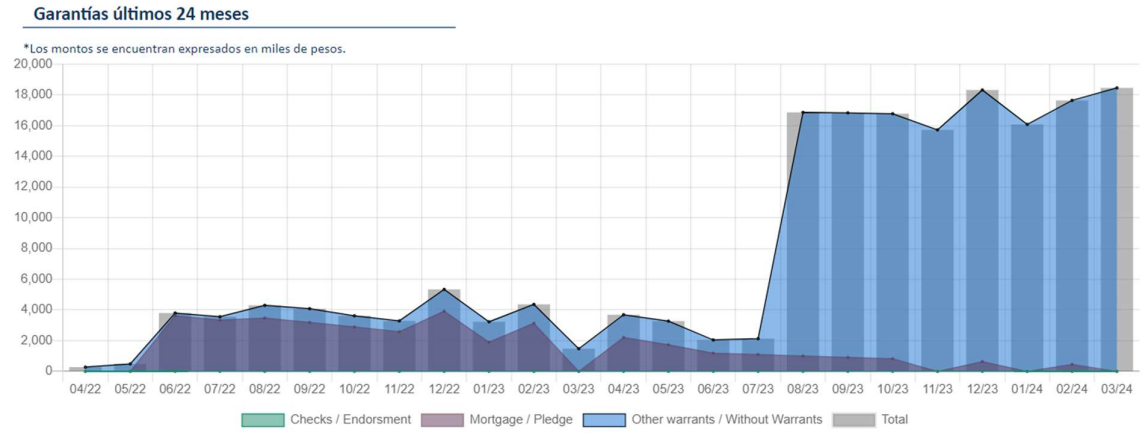
Banco	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	02/2024	03/2024
BANCO BBVA ARGENTINA S.A.	1 008	917	825		642		458	
TOYOTA COMPAÑÍA FINANCIERA DE ARGENTINA S.A.								
ROMBO COMPAÑÍA FINANCIERA S.A.								
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	15 842	15 905	15 941	15 468	17 476	15 909	16 993	18 347
BANCO PATAGONIA S.A.	9	6	5	254	199	165	189	107
TOTAL	**16 859**	**16 828**	**16 771**	**15 722**	**18 317**	**16 074**	**17 640**	**18 454**

Importes expresados en Miles de Pesos

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







5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANCO SANTANDER	$ 12 000 000	ARS
2	BANCO FRANCES	$ 600 000	ARS
3	BANCO PATAGONIA	$ 0	ARS

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial Comercial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se registran Juicios Comerciales como Demandado.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE

No se registran Juicios Comerciales como Demandante.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
11	GANANCIAS PERSONAS FISICAS	ACTIVO	2007-02
20	MONOTRIBUTO	BAJA DEFINITIVA	2001-04
21	MONOTRIBUTO AUTONOMO	BAJA DEFINITIVA	2001-04
30	IVA	ACTIVO	2007-02
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2011-04
217	SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS	ACTIVO	2013-01
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	2007-03
308	APORTES SEG.SOCIAL AUTONOMOS	BAJA DEFINITIVA	1997-07
5900	IIBB CONVENIO MULTILATERAL	ACTIVO	2018-01

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

6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

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

Contribuyente	
Identificación:	CUIT SIN BIENES ASOCIADOS

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

6.3.3 Embargos

No se detectó información.

6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

Período	Pres. DDJJ	Aporte Seg. Soc.	Aporte Obra Soc.	Contr. Patronal
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 PARCIAL	PAGO	PAGO
11-2023	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
12-2023	SI	PAGO	PAGO	PAGO
01-2024	SI	IMPAGO	PAGO	PAGO
02-2024	SI	IMPAGO	PAGO	PAGO
03-2024	SI	IMPAGO	IMPAGO	IMPAGO

REGOLF CLAUDIO ALBERTO CUIT 20216246323, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 21/05/2024.



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, REGOLF CLAUDIO ALBERTO CUIT 20216246323 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 21/05/2024 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: 757313d7-c61a-44eb-9cf2-a6e9ac76bae8

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD


SEARCH CRITERIA

Datos consultados: REGOLF CLAUDIO ALBERTO - 20216246323
Fecha: 21/05/2024

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.

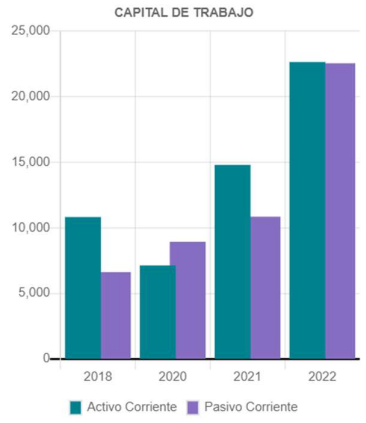
8- Estados Contables

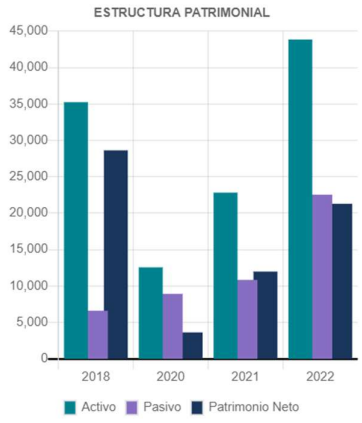
8.1 DATOS CONTABLES

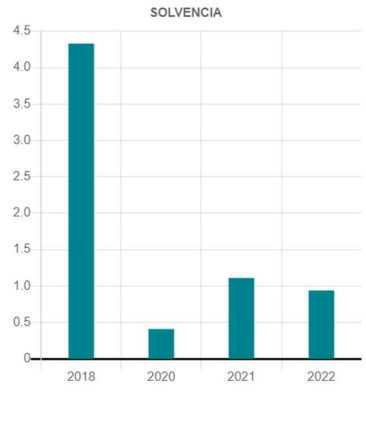
Activo

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Caja y Bancos	6 262	60	2 363	2 458
Inversión corriente	0	0	0	0
Ant Créditos por ventas	4 560	7 066	12 437	20 189
Otros Créditos	0	0	0	0
Bienes Cambio	0	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0	0	0
Total De Activo Corriente	10 821	7 126	14 801	22 647
Créditos Por Ventas	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	24 430	5 575	8 835	23 326
Depreciación Acumulada	0	507	803	2 121
Bienes De Uso	24 430	5 069	8 032	21 205
Activos Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	373	0	0
Total Activo No Corriente	24 430	5 441	8 032	21 205
Total Activo	35 251	12 567	22 832	43 852

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



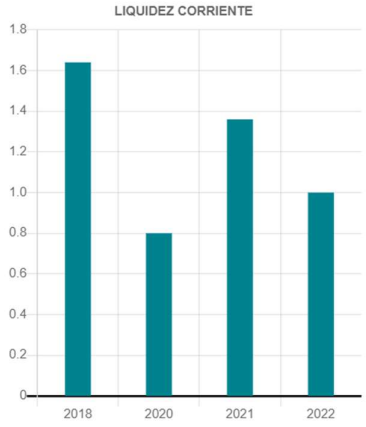


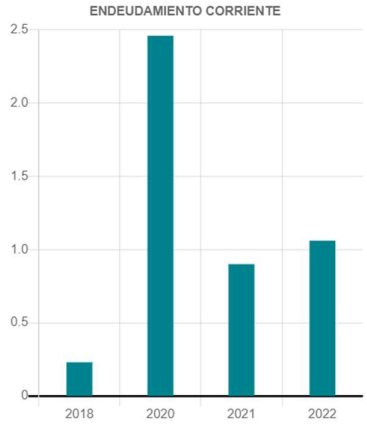


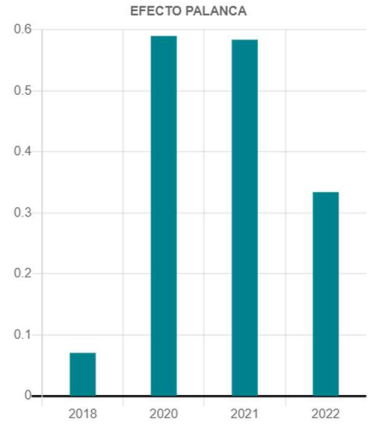
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	1 159	670	1 288	3 096
Préstamos (Deudas Bancarias)	1 223	351	14	3 461
Remuneraciones Y Cargas Sociales	1 604	1 966	3 002	3 732
Cargas Fiscales	2 631	5 946	6 542	12 261
Anticipos De Clientes	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0
Total Pasivo Corriente	6 617	8 933	10 846	22 550
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0	0	0
Total Pasivo	6 617	8 933	10 846	22 550
Capital Social	28 634	0	0	0
Resultados No Asignados	0	3 634	11 987	21 302
Patrimonio Neto	28 634	3 634	11 987	21 302

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



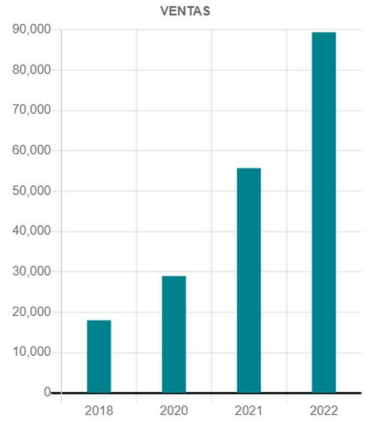


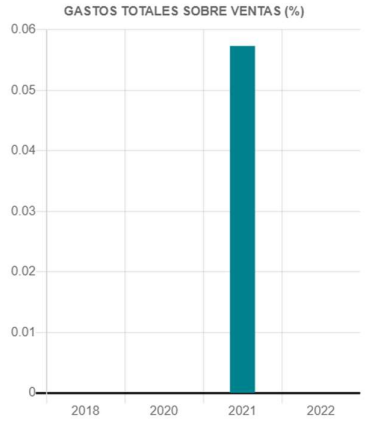


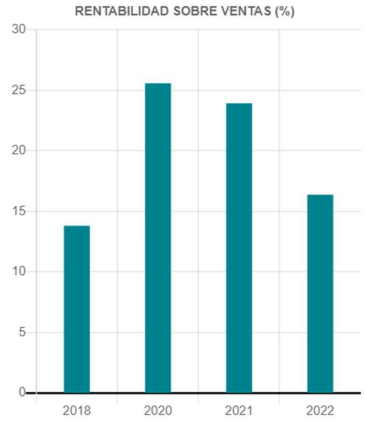
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Ventas	18 008	28 980	55 720	89 415
Compras Del Ejercicio	0	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	14 457	17 893	34 177	60 393
Resultado Bruto	3 551	11 087	21 543	29 022
Amortizaciones	377	1 107	1 691	4 820
Gastos de Comercialización	0	0	0	0
Gastos de Administración	0	0	0	0
Gastos Financieros	0	0	32	0
Otros Ingresos	0	0	0	1 331
Otros Egresos	0	191	1 691	4 820
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	0	0	0
Impuesto a las Ganancias	1 063	3 482	6 488	10 885
Resultado	2 487	7 414	13 332	14 648

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	4,33	0,41	1,11	0,94
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,23	2,46	0,90	1,06
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,23	2,46	0,90	1,06
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	4 203,81	-1 806,76	3 954,90	97,37

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,64	0,80	1,36	1,00
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,64	0,80	1,36	1,00
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	3,95	4,10	4,48	4,43
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	0,00	0,00	102 411,13	0,00
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	0,51	2,31	2,44	2,04
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	0,74	5,72	6,94	4,22
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,04	0,10	0,00	0,16
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,82	0,15	0,00	0,46
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	24,80	4,42	0,09	14,13

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	19,72	38,26	38,66	32,46
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	13,81	25,58	23,93	16,38
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	13,81	26,24	26,96	20,28
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	3 173 235	9 979 995	19 851 953	24 202 069
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	17,62	34,44	35,63	27,07
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,09	2,04	1,11	0,69
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	7,06	58,99	58,39	33,40
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	3 927 794	12 003 294	21 543 037	30 353 042
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	0,59	1,34	1,99	1,35
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,22	0,41	0,39	0,34
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	0,00	0,00	674,36	0,00

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	1,17	0,72	1,49	1,00
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	64,75	4,58	4,75	4,40

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 las Manifestaciones de Bienes correspondiente a los ejercicios 2020, 2021 y 2022 (fecha de cierre 31/12). Información firmada por Contador Público, sin salvedades.

Principales indicadores.

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2022 alcanzaron a un total de $89.4 Millones vs $55.7 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 60.47%.
- Los Costos Directos aumentaron su incidencia sobre las Ventas pasando del 61.34% al 67.54%, sin imputarse Gastos de Estructura.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados se imputaron Ingresos por $1.3 Millones (1.49% s/ventas) correspondientes a Otros Ingresos sin Especificar y Egresos por $4.8 Millones (5.39% s/ventas) correspondientes a Otros Egresos sin Especificar.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $14.6 Millones (16.38% s/ventas) vs la ganancia final de $13.3 Millones (23.93% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, el analizado presentó a 12/2022 alza de Ventas y de Costos Directos, presentando una excelsa Ganancia Final.

Financieros

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 1.36 a 1.00, logrando mantenerse en valores adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $97.4 Mil, equivalente al 0.22% del Activo, siendo casi nula la conformación.

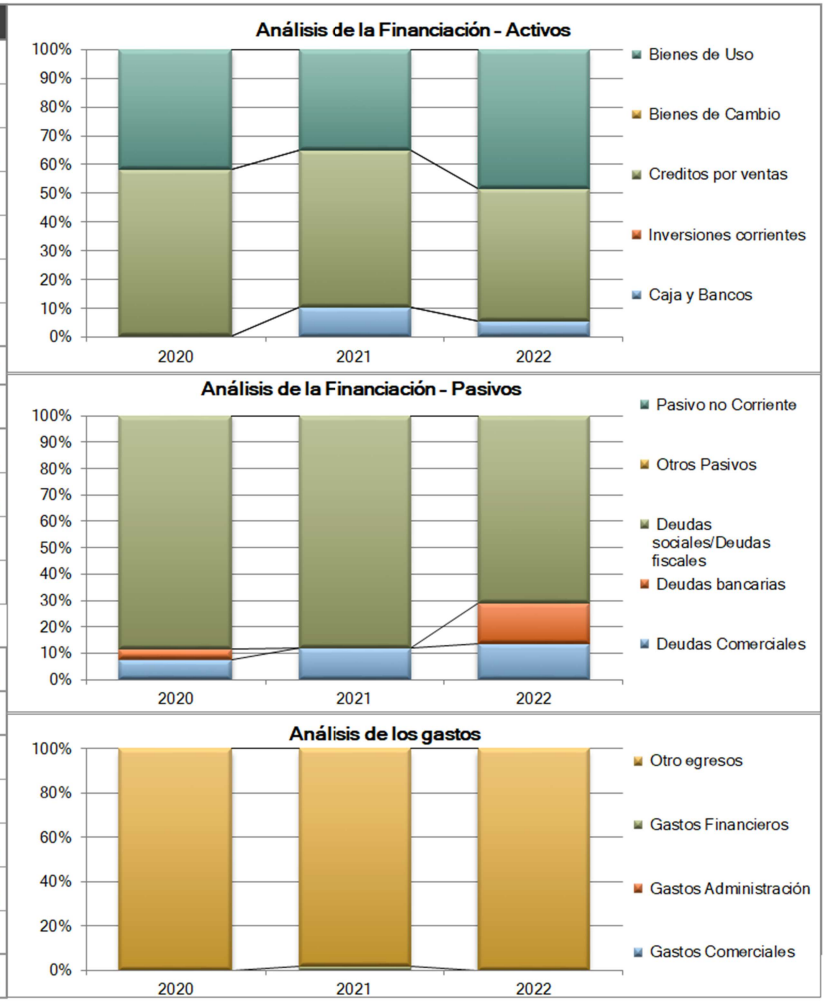
En resumen, la situación financiera mostró dispar, con adecuada liquidez y Capital de Trabajo en casi nula conformación.

Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue $21.3 Millones vs $11.9 Millones en el ejercicio anterior. Conformándose el PN al 100% por Resultados No Asignados.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 51.42% del Activo siendo las Deudas Fiscales a corto plazo (54.37% del Pasivo Total) y las Deudas Sociales a corto plazo (16.55% del Pasivo Total) las fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial disminuyó de 1.11 a 0.94, ingresando en valores ajustados, mientras que el Endeudamiento Corriente pasó de 0.90 a 1.09, pasando a valores elevados.

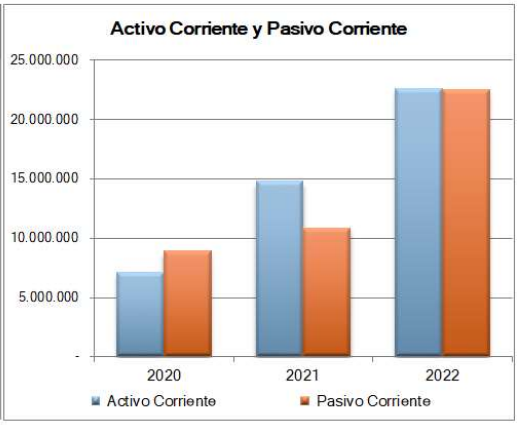
En resumen, la situación Patrimonial resultó debilitada, con inadecuada Solvencia, elevado Endeudamiento Corriente y con un PN conformado completamente por Resultados no Asignados.

Períodos Analizados				2020/2021/2022
Concept	dic-20	dic-21	dic-22	
Caja y Bancos	60.192	2.363.192	2.457.884	
Inversiones corrientes	-	-	-	
Creditos por ventas	7.065.771	12.437.405	20.189.266	
Otros Créditos	-	-	-	
Bienes de Cambio	-	-	-	
Bienes de Uso	5.068.515	8.031.654	21.205.057	
Otros activos corrientes	372.537	-	-	
Activo Corriente	**12.567.015**	**22.832.251**	**43.852.207**	
Deudas Comerciales	670.161	1.288.029	3.095.633	
Deudas bancarias	350.630	13.518	3.461.070	
Deudas sociales/Deudas fiscales	7.911.934	9.544.144	15.993.081	
Otros Pasivos	-	-	-	
Pasivo no Corriente	-	-	-	
Pasivo	**8.932.725**	**10.845.691**	**22.549.785**	
Gastos Comerciales	-	-	-	
Gastos Administración	-	-	-	
Gastos Financieros	0	31.946	0	
Otro egresos	191.009	1.691.084	4.819.919	
Impuesto a las ganancias	3.482.331	6.488.477	10.885.037	
Total	**3.673.340**	**8.211.507**	**15.704.956**	

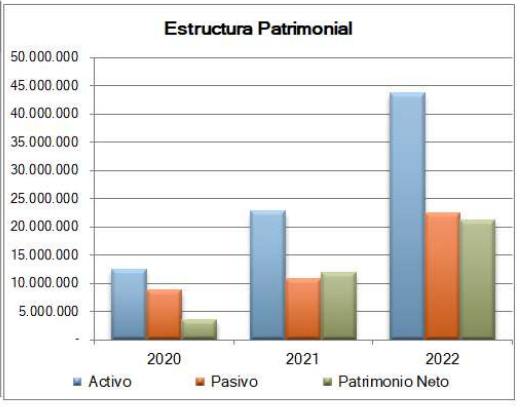


8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

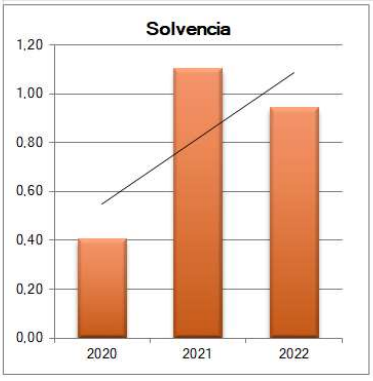
Períodos Analizados	2020/2021/2022		
Analisis Patrimonial	**dic-20**	**dic-21**	**dic-22**
Solvencia	0,41	1,11	0,94
Patrimonio Neto sobre Activo	29%	52%	49%
Endeudamiento corriente	2,46	0,90	1,06
Capital corriente	-0,14	0,17	0,00
Activo no Cte sobre Activo	43%	35%	48%
Financiación del activo no cte.	0,67	1,49	1,00
Deuda bancaria sobre Pasivo	4%	0%	15%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	8%	12%	14%

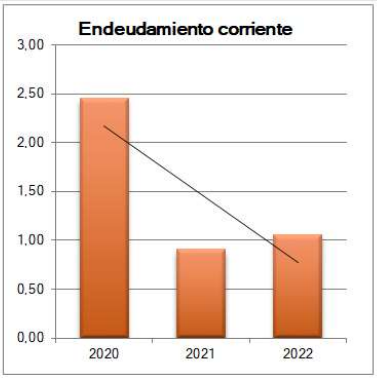


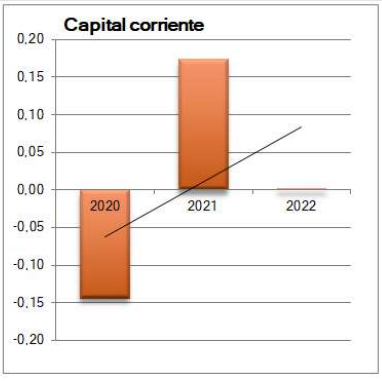
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Activo Corriente	$ 7.125.963	$ 14.800.596	$ 22.647.150
Activo no Corriente	$ 5.441.052	$ 8.031.654	$ 21.205.057
Activo	$ 12.567.014	$ 22.832.251	$ 43.852.207
Pasivo Corriente	$ 8.932.725	$ 10.845.691	$ 22.549.785
Pasivo no Corriente	$ -	$ -	$ -
Pasivo	$ 8.932.725	$ 10.845.691	$ 22.549.785
Patrimonio Neto	$ 3.634.290	$ 11.986.559	$ 21.302.422



Trends







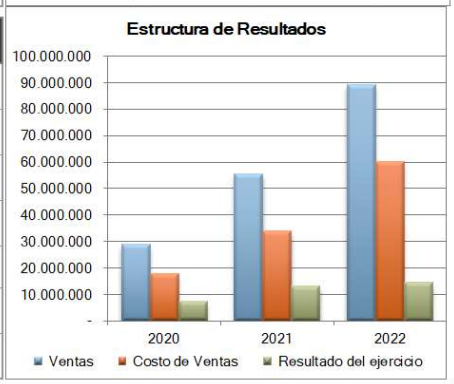
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

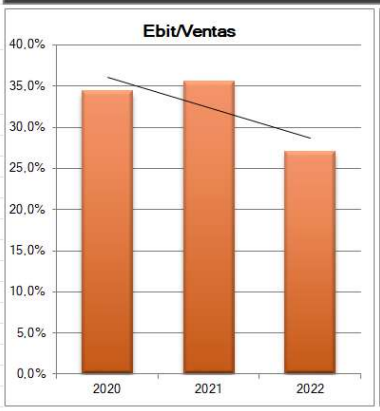
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Análisis de rentabilidad	dic-20	dic-21	dic-22
Rentabilidad de la inversión total	204,0%	111,2%	68,8%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	299,8%	165,6%	119,9%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	86,7%	86,9%	58,2%
Resultado bruto sobre ventas	38,3%	38,7%	32,5%
Rentabilidad sobre Ventas	25,6%	23,9%	16,4%
Costo del financiamiento	0,0%	0,3%	0,0%

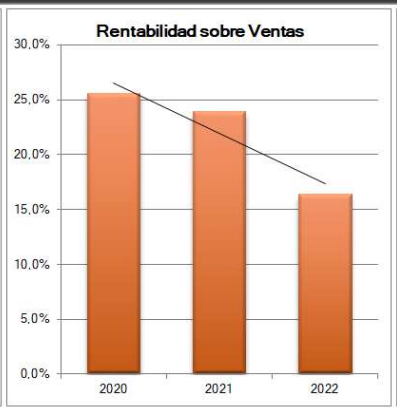


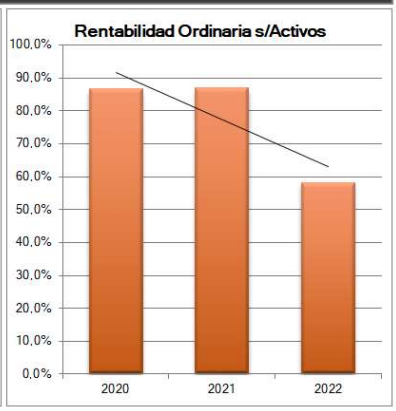
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Ventas	$ 28.979.971	$ 55.720.248	$ 89.414.641
Costo de Ventas	$ 17.892.821	$ 34.177.211	$ 60.392.654
Resultado del ejercicio	$ 7.413.810	$ 13.331.530	$ 14.648.086
Ebit	$ 9.979.996	$ 19.851.953	$ 24.202.069
Ebit/Ventas	34,4%	35,6%	27,1%
EBITDA/Ventas	0,41	0,39	0,34
EBITDA/Intereses	120.032.951,00	674,36	303.530.421,00



Trends







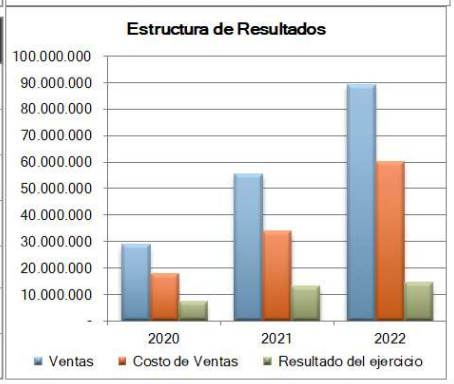
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

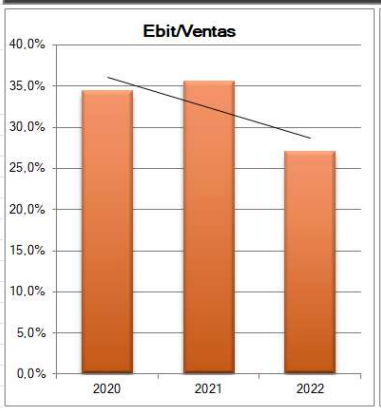
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Análisis de rentabilidad	dic-20	dic-21	dic-22
Rentabilidad de la inversión total	204,0%	111,2%	68,8%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	299,8%	165,6%	119,9%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	86,7%	86,9%	58,2%
Resultado bruto sobre ventas	38,3%	38,7%	32,5%
Rentabilidad sobre Ventas	25,6%	23,9%	16,4%
Costo del financiamiento	0,0%	0,3%	0,0%

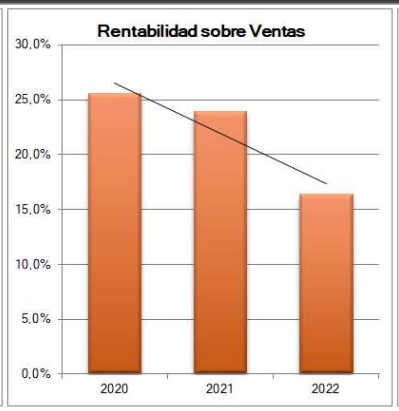


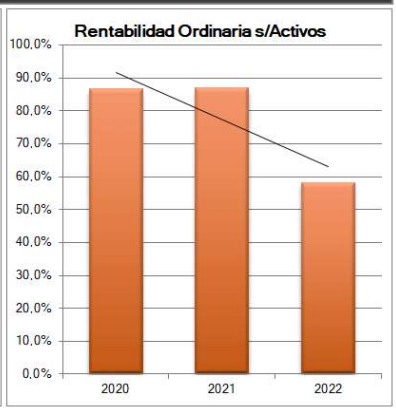
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Ventas	$ 28.979.971	$ 55.720.248	$ 89.414.641
Costo de Ventas	$ 17.892.821	$ 34.177.211	$ 60.392.654
Resultado del ejercicio	$ 7.413.810	$ 13.331.530	$ 14.648.086
Ebit	$ 9.979.996	$ 19.851.953	$ 24.202.069
Ebit/Ventas	34,4%	35,6%	27,1%
EBITDA/Ventas	0,41	0,39	0,34
EBITDA/Intereses	120.032.951,00	674,36	303.530.421,00



Trends





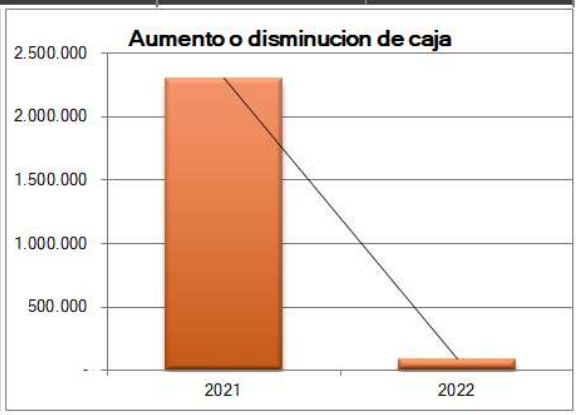


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021/2022	
Análisis del Flujo de fondos	dic-21	dic-22
Resultado del ejercicio	$ 13.331.530,00	$ 14.648.086,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 1.691.084,00	$ 4.819.919,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ 15.022.614,00	$ 19.468.005,00
Variación de créditos por ventas	$ -5.371.634,00	$ -7.751.861,00
Variación de otros créditos	$ -	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ 372.537,00	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ 617.868,00	$ 1.807.604,00
Variación de deudas sociales	$ 1.035.303,00	$ 730.625,00
Variación de deudas fiscales	$ 596.907,00	$ 5.718.312,00
Variación de otras deudas	$ -	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 12.273.595,00	$ 19.972.685,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -4.979.261,00	$ -5.332.223,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -4.654.223,00	$ -17.993.322,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 2.640.111,00	$ -3.352.860,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -337.112,00	$ 3.447.552,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 2.302.999,00	$ 94.692,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	7.451.220	$	S/Patrimonio Neto	1.123.234	$
Compras Mensuales	-	$	S/Capital de Trabajo	4.158	$
Modo de Cobro s/Balance	68	días	S/Activos Líquidos	847.839	$
Modo de Pago s/Balance	50310057920	días	S/Variables Combinadas	669.441	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	782.912	1.565.824	2.348.735	3.131.647	4.697.471	6.263.294
	80%	695.922	1.391.843	2.087.765	2.783.686	4.175.529	5.567.373
	65%	565.436	1.130.873	1.696.309	2.261.745	3.392.618	4.523.490
	50%	434.951	869.902	1.304.853	1.739.804	2.609.706	3.479.608
	40%	347.961	695.922	1.043.882	1.391.843	2.087.765	2.783.686
	30%	260.971	521.941	782.912	1.043.882	1.565.824	2.087.765
	20%	173.980	347.961	521.941	695.922	1.043.882	1.391.843
	10%	86.990	173.980	260.971	347.961	521.941	695.922
	2%	17.398	34.796	52.194	69.592	104.388	139.184

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	0,92	8	Liquidez corriente	ratio	1,06	4
Endeudamiento corriente	ratio	1,17	7	Liquidez acida	ratio	1,06	10
Capital corriente	%	2,2%	1	Rotación del pasivo corriente días	días		
Activo no Cte sobre Activo	%	45,2%	8	Rotación de las cuentas a cobrar	días	68	10
Financiación del activo no cte.	ratio	1,07	9	Efecto Palanca	ratio	0,41	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	11,2%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	12,7%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	90,8%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	147,0%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	0,0%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	66,8%	10	Vida restante de Bienes de Uso	años	4	4
Resultado bruto sobre ventas	%	34,3%	9	Rotación de bienes de cambio	días		1
Rentabilidad sobre Ventas	%	18,8%	10	Rotación del activo	veces	2,18	2
Costo del financiamiento	%	0,1%	10	**Total**			
Ebit/Ventas	%	29,5%	10	80,56			
EBITDA/Ventas	%	35,6%	10				
EBITDA/Intereses	%						

