DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

PUNTA NORTE S.R.L.

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

ARGENTINA

Octubre 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

			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		**60%**	**24**						

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		**73%**	**22**									

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**	24	**40**	**60%**	**10,0%**	**0,6**
2	**Situación Económico-Financiera**	22	**30**	**73%**	**90,0%**	**6,6**
Resultado Final		**7,2**				

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

1.2 CONCLUSIÓN

PUNTA NORTE S.R.L. es una empresa que fue fundada en 2003 en Rio Gallegos, Provincia de Santa Curz y se especializada en brindar servicios dentro del rubro gastronómico. Sus accionistas son: PACHA GABRIELA (80%), BUSTOS ROMINA (10%) y BUSTOS MARTIN SIMON (10%). Opera bajo certificaciones de IRAM 14201. Según el Form. 931 04/2024 cuenta con 77 empleados registrados. Tiene contrato vigente con LA SEGUNDA ART. Opera normalmente con el sistema financiero, aunque estuvo en situación 2 con una entidad bancaria en 04/2022. No registra cheques rechazados por falta de fondos. Según el Informe de Estado de Deuda de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires es un contribuyente sin deudas. Se encuentra con pagos parciales de Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social. No se pudo corroborar el estado respecto al pago del IVA. No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL. No se registran embargos, Juicios del fuero Comercial como Demandado, Eventos de Integridad ni Notas de Prensa Negativas.
Desde el punto de vista contable, la situación económica, financiera y patrimonial de PUNTA NORTE S.R.L. a 07/2023 muestra signos de mejora en varios aspectos claves, aunque persisten algunos desafíos. Las ventas han tenido un crecimiento positivo del 8% en términos reales, y la empresa ha fortalecido su capacidad para enfrentar sus obligaciones a corto plazo: la Solvencia incrementó de 2.75 en 2022 a 3.89 en 2023, y la Liquidez Corriente pasó de 2.57 a 3.10, lo que indica una gestión financiera más efectiva. Además, el Endeudamiento Corriente disminuyó de 0.36 a 0.26. Sin embargo, a pesar de las mejoras en la rentabilidad sobre ventas, la compañía ha registrado su 2° quebranto consecutivo, pasando de -7.09% en 2022 a -2.67% en 2023. Este resultado negativo se vio afectado por los elevados Egresos Netos, que equivalen al 19% de las Ventas y se imputan a resultados financieros y por tenencia. Así mismo, la alta proporción de resultados no asignados en el patrimonio neto indican un nivel de capitalización débil, lo que podría ser un riesgo en términos de estabilidad financiera a largo plazo. Cabe mencionar que no se han indicado ventas post balance. De acuerdo con los datos analizados, la compañía presenta una excelente performance financiera y patrimonial, no obstante, presenta por 2° periodo consecutivo pérdidas económicas, por ello sugerimos operar con cautela.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 1 876 809 173**	**N/I**
Límite de compra	**ARS 563 042 752**	**N/I**

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 8
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 11
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 11
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 11
2.7.1 Socios / Accionistas 11
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 11
2.7.3 Directivos 12
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 12
2.8 ACTIVOS 13
2.8.1 Inmuebles 13
2.8.2 Rodados 13
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 13
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 15
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 18
3.4 PROVEEDORES 19
3.5 CLIENTES 19
3.6 SEGUROS 19
3.6.1 Registro de contratos con las ART 19
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 19
3.6.3 Otros Seguros contratados 19

4- COMERCIO EXTERIOR 20

4.1 IMPORTACIONES 20
4.2 EXPORTACIONES 20

5- SITUACIÓN BANCARIA 21

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

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 23

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

7- INTEGRIDAD 25

7.1 INTEGRIDAD 25
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 25

8- ESTADOS CONTABLES 26

8.1 DATOS CONTABLES 26
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 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	PUNTA NORTE S.R.L.
CUIT	33-71204938-9
Domicilio	COLON 155, (9400), RIO GALLEGOS, SANTA CRUZ, ARGENTINA
Posibles teléfonos	444820
Actividad	551022 - SERVICIOS DE ALOJAMIENTO EN HOTELES, HOSTERÍAS Y RESIDENCIALES SIMILARES, EXCEPTO POR HORA, QUE INCLUYEN SERVICIO DE RESTAURANTE AL PÚBLICO 463121 - VENTA AL POR MAYOR DE CARNES ROJAS Y DERIVADOS 463154 - VENTA AL POR MAYOR DE CAFÉ, TÉ, YERBA MATE Y OTRAS INFUSIONES Y ESPECIAS Y CONDIMENTOS 463160 - VENTA AL POR MAYOR DE CHOCOLATES, GOLOSINAS Y PRODUCTOS PARA KIOSCOS Y POLIRRUBROS EXCEPTO CIGARRILLOS 463220 - VENTA AL POR MAYOR DE BEBIDAS NO ALCOHÓLICAS 463300 - VENTA AL POR MAYOR DE CIGARRILLOS Y PROD. DE TABACO 478010 - VENTA AL POR MENOR DE ALIMENTOS, BEBIDAS Y TABACO EN PUESTOS MÓVILES Y MERCADOS 492190 - SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE PASAJEROS N.C.P. 492290 - SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE CARGAS N.C.P. 561011 - SERVICIOS DE RESTAURANTES Y CANTINAS SIN ESPECTÁCULO 561019 - SERVICIOS DE EXPENDIO DE COMIDAS Y BEBIDAS EN ESTABLECIMIENTOS CON SERVICIO DE MESA Y/O EN MOSTRADOR + 562010 – SERV. DE PREPARACIÓN DE COMIDAS PARA EMPRESAS Y EVENTOS 812010 - SERVICIOS DE LIMPIEZA GENERAL DE EDIFICIOS 939030 - SERVICIOS DE SALONES DE BAILE, DISCOTECAS Y SIMILARES
Forma Jurídica	S.R.L.
Fecha de Inscripción	11/10/2011
Fecha de Contrato Social	25/04/2011
Patrimonio neto al 2023	$ 722 743 598
Cantidad Empleados	77 (Fuente: Form. 931 04/2024)
Domicilio Legal	COLON 155, (9400), RIO GALLEGOS, SANTA CRUZ, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

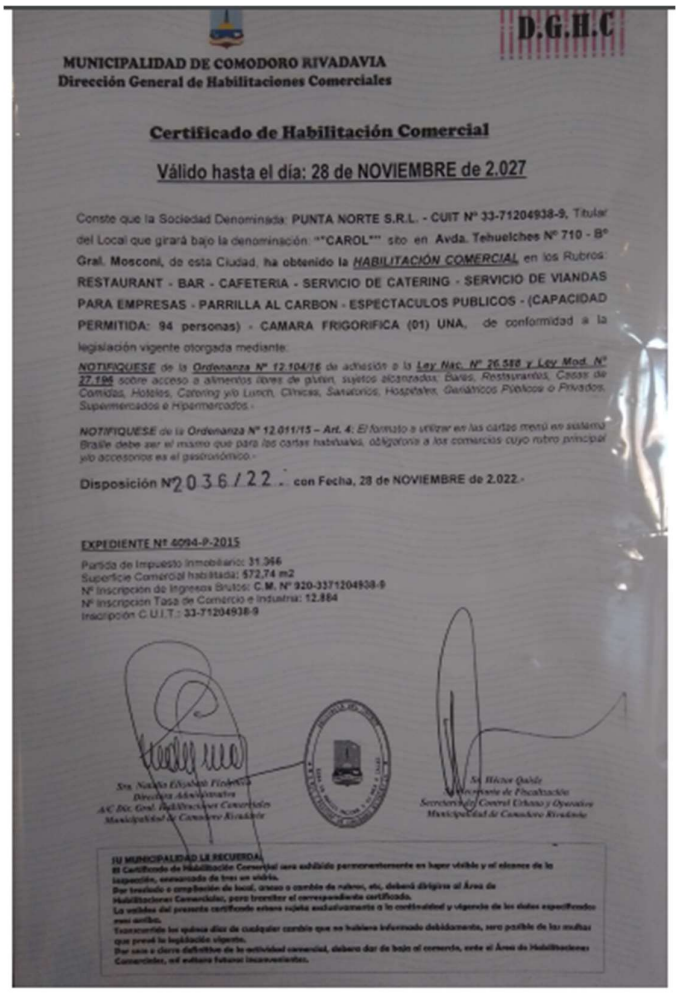
Punta Norte nació en el año 2003 como una empresa familiar orientada al rubro gastronómico, buscando ofrecer un excelente servicio de calidad y nuevas experiencias positivas para cada uno de nuestros clientes. Con el pasar de los años y la creciente experiencia, se ha logrado un progreso exponencial en nuestra organización, producto de nuestra eficiencia en el servicio y la innovación continua para la elaboración de diversos productos alimenticios y atención a empresas, con un trato personalizado y búsqueda de satisfacción constante..

Fuente: Empresa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS



D.G.H.C

MUNICIPALIDAD DE COMODORO RIVADAVIA
Dirección General de Habilitaciones Comerciales

Certificado de Habilitación Comercial

Válido hasta el día: 28 de NOVIEMBRE de 2.027

Conste que la Sociedad Denominada: PUNTA NORTE S.R.L. - CUIT Nº 33-71204938-9, Titular del Local que girará bajo la denominación: ""CAROL"" sito en Avda. Tehuelches Nº 710 - Bº Gral. Mosconi, de esta Ciudad, ha obtenido la HABILITACIÓN COMERCIAL en los Rubros: RESTAURANT - BAR - CAFETERIA - SERVICIO DE CATERING - SERVICIO DE VIANDAS PARA EMPRESAS - PARRILLA AL CARBON - ESPECTACULOS PUBLICOS - (CAPACIDAD PERMITIDA: 94 personas) - CAMARA FRIGORIFICA (01) UNA, de conformidad a la legislación vigente otorgada mediante:

NOTIFIQUESE de la Ordenanza Nº 12.104/16 de adhesión a la Ley Nac. Nº 26.588 y Ley Mod. Nº 27.194 sobre acceso a alimentos libres de gluten, sujetos alcanzados: Bares, Restaurantes, Casas de Comidas, Hoteles, Catering y/o Lunch, Clínicas, Sanatorios, Hospitales, Geriátricos Públicos o Privados, Supermercados e Hipermercados.-

NOTIFIQUESE de la Ordenanza Nº 12.011/15 – Art. 4: El formato a utilizar en las cartas menú en sistema Braille debe ser el mismo que para las cartas habituales, obligatoria a los comercios cuyo rubro principal y/o accesorios es el gastronómico.-

Disposición Nº 2036/22. con Fecha, 28 de NOVIEMBRE de 2.022.-

EXPEDIENTE Nº 4094-P-2015

Partida de Impuesto Inmobiliario: 31.366
Superficie Comercial Habitada: 572,74 m2
Nº Inscripción de Ingresos Brutos: C.M. Nº 920-33712049389
Nº Inscripción Tasa de Comercio e Industria: 12.884
Inscripción C.U.I.T.: 33-71204938-9

Sra. Natalia Elizabeth Fiederick
Directora Administrativa
A/C Dir. Gral. Habilitaciones Comerciales
Municipalidad de Comodoro Rivadavia

Sr. Walter Quilo
Supervisor de Fiscalización
Secretaría de Control Urbano y Operativo
Municipalidad de Comodoro Rivadavia

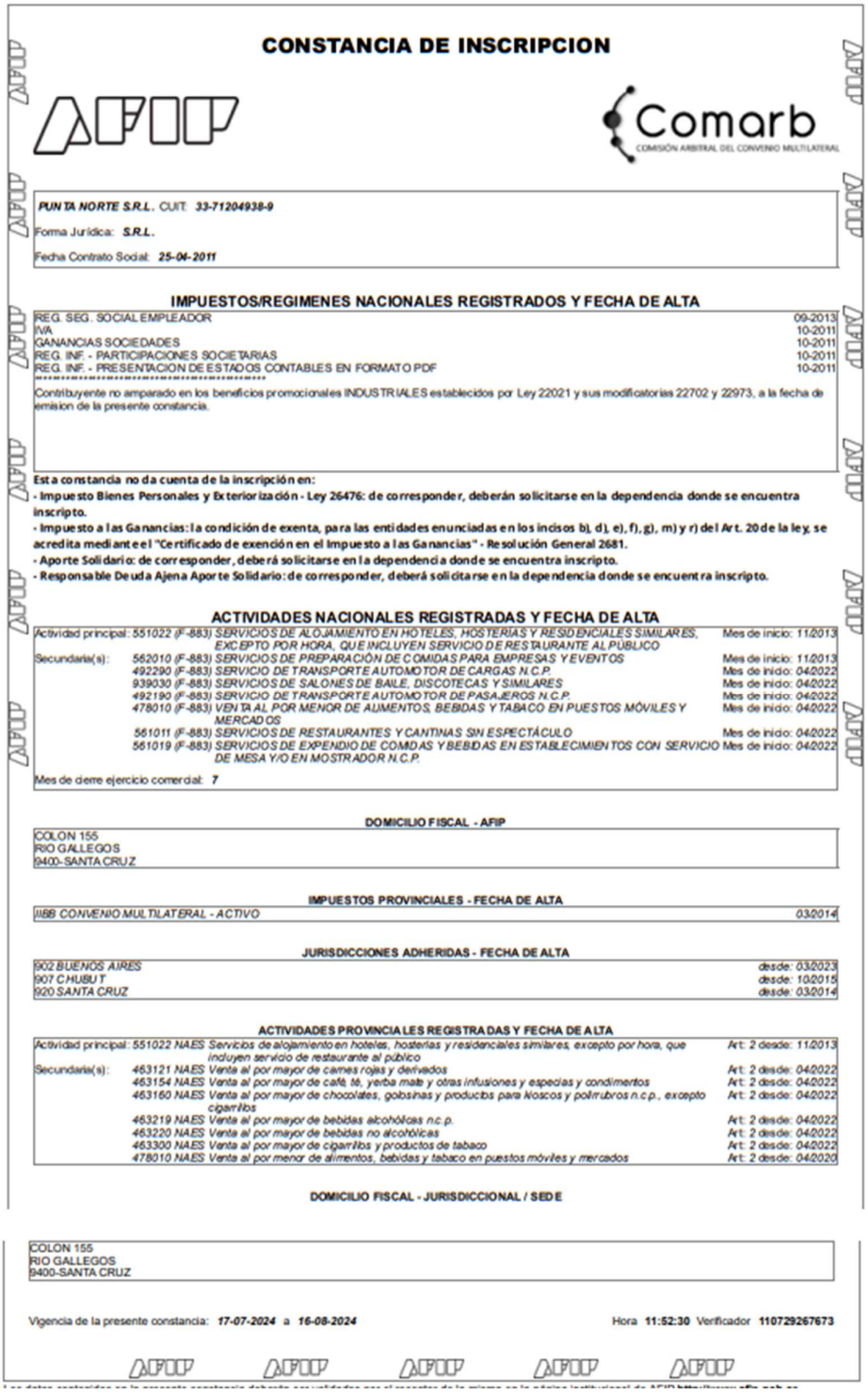
TU MUNICIPALIDAD LE RECUERDA:
El Certificado de Habilitación Comercial será exhibido permanentemente en lugar visible y al alcance de la inspección, enmarcado de tras un vidrio.
Por traslado o ampliación de local, cambio o cambio de rubros, etc, deberá dirigirse al Área de Habilitaciones Comerciales, para tramitar el correspondiente certificado.
La validez del presente certificado estará sujeta exclusivamente a la continuidad y vigencia de los datos especificados mas arriba.
Transcurrido los quince días de cualquier cambio que no hubiere informado debidamente, será pasible de las multas que prevé la legislación vigente.
Por cese o cierre definitivo de la actividad comercial, deberá dar de baja al comercio, ante el Área de Habilitaciones Comerciales, así evitara futuros inconvenientes.

Fuente: Empresa.

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias



CONSTANCIA DE INSCRIPCION

AFIP

Comarb
COMISIÓN ARBITRAL DEL CONVENIO MULTILATERAL

PUNTA NORTE S.R.L. CUIT: ***33-71204938-9***

Forma Jurídica: ***S.R.L.***

Fecha Contrato Social: ***25-04-2011***

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR	09-2013
IVA	10-2011
GANANCIAS SOCIEDADES	10-2011
REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS	10-2011
REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF	10-2011

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:	*551022 (F-883)*	*SERVICIOS DE ALOJAMIENTO EN HOTELES, HOSTERIAS Y RESIDENCIALES SIMILARES, EXCEPTO POR HORA, QUE INCLUYEN SERVICIO DE RESTAURANTE AL PUBLICO*	Mes de inicio: *11/2013*
Secundaria(s):	*562010 (F-883)*	*SERVICIOS DE PREPARACIÓN DE COMIDAS PARA EMPRESAS Y EVENTOS*	Mes de inicio: *11/2013*
	492290 (F-883)	*SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE CARGAS N.C.P.*	Mes de inicio: *04/2022*
	939030 (F-883)	*SERVICIOS DE SALONES DE BAILE, DISCOTECAS Y SIMILARES*	Mes de inicio: *04/2022*
	492190 (F-883)	*SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE PASAJEROS N.C.P.*	Mes de inicio: *04/2022*
	478010 (F-883)	*VENTA AL POR MENOR DE ALIMENTOS, BEBIDAS Y TABACO EN PUESTOS MÓVILES Y MERCADOS*	Mes de inicio: *04/2022*
	561011 (F-883)	*SERVICIOS DE RESTAURANTES Y CANTINAS SIN ESPECTÁCULO*	Mes de inicio: *04/2022*
	561019 (F-883)	*SERVICIOS DE EXPENDIO DE COMIDAS Y BEBIDAS EN ESTABLECIMIENTOS CON SERVICIO DE MESA Y/O EN MOSTRADOR N.C.P.*	Mes de inicio: *04/2022*

Mes de cierre ejercicio comercial: ***7***

DOMICILIO FISCAL - AFIP

COLON 155
RIO GALLEGOS
9400-SANTA CRUZ

IMPUESTOS PROVINCIALES - FECHA DE ALTA

IIBB CONVENIO MULTILATERAL - ACTIVO	*03/2014*

JURISDICCIONES ADHERIDAS - FECHA DE ALTA

902 BUENOS AIRES	*desde: 03/2023*
907 CHUBUT	*desde: 10/2015*
920 SANTA CRUZ	*desde: 03/2014*

ACTIVIDADES PROVINCIALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA

Actividad principal:	*551022 NAES*	*Servicios de alojamiento en hoteles, hosterías y residenciales similares, excepto por hora, que incluyen servicio de restaurante al público*	*Art: 2 desde: 11/2013*
Secundaria(s):	*463121 NAES*	*Venta al por mayor de carnes rojas y derivados*	*Art: 2 desde: 04/2022*
	463154 NAES	*Venta al por mayor de café, té, yerba mate y otras infusiones y especias y condimentos*	*Art: 2 desde: 04/2022*
	463160 NAES	*Venta al por mayor de chocolates, golosinas y productos para kioscos y polirrubros n.c.p., excepto cigarrillos*	*Art: 2 desde: 04/2022*
	463219 NAES	*Venta al por mayor de bebidas alcohólicas n.c.p.*	*Art: 2 desde: 04/2022*
	463220 NAES	*Venta al por mayor de bebidas no alcohólicas*	*Art: 2 desde: 04/2022*
	463300 NAES	*Venta al por mayor de cigarrillos y productos de tabaco*	*Art: 2 desde: 04/2022*
	478010 NAES	*Venta al por menor de alimentos, bebidas y tabaco en puestos móviles y mercados*	*Art: 2 desde: 04/2020*

DOMICILIO FISCAL - JURISDICCIONAL / SEDE

COLON 155
RIO GALLEGOS
9400-SANTA CRUZ

Vigencia de la presente constancia: ***17-07-2024*** a ***16-08-2024***

Hora **11:52:30** Verificador **110729267673**

AFIP AFIP AFIP AFIP AFIP

Comarb SIFERE WEB	Impuesto sobre los Ingresos Brutos Convenio Multilateral	N° de Formulario 5866
CM03	Presentación y Pago	N° Verificador 650221

CUIT: 33-71204938-9	Contribuyente: PUNTA NORTE S.R.L.	Sede: 920
Anticipo: 202402	Secuencia: Original	Tipo: Resto

Datos Presentación AFIP: DDJJ presentada el 10/05/2024 - 09:30:20 ante AFIP, Nº de Transacción 1014527121

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	$405.611,13	$3.319.269,64	$0,00	$2.913.658,51	$0,00	$0,00
907	CHUBUT	$1.853.329,08	$1.470.050,70	$0,00	$0,00	$383.278,38	$383.278,38
920	SANTA CRUZ	$7.113.876,61	$4.840.632,28	$0,00	$0,00	$2.273.244,33	$2.273.244,33
Totales		$9.372.816,82	$9.629.952,62	$0,00	$2.913.658,51	$2.656.522,71	$2.656.522,71

Presentación de DJ por Internet

Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **713 v2400 - GANANCIAS SOCIEDADES**
CUIT: **33-71204938-9**
Impuesto: **10 - GANANCIAS SOCIEDADES**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023**
Nro. verificador: 159388
Cantidad de registros: 508

LEYENDA PFP: DJ SIN PLAN

Fecha de Presentación: 2024-04-01 Hora: 12:04:56
Nro. de Transacción: 1005253006
Código de Control: 640kbN
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 27221632600

[159388F0713.b4b7269b145cb61caf709cf960a275df.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[b4b7269b145cb61caf709cf960a275df]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

AFIP

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

F. 713

Declaración Jurada

Firma	Mes de Cierre	Período	C.U.I.T.
	7	2023	33-71204938-9
	0 Original 1-9 Rect.	Cod. Activ.	Nro verificador
	Original	552111	159388
Carácter	Ejercicio Fiscal	Regular	

Apellido y Nombre o Razón Social	Versión	Establecimiento
PUNTA NORTE SRL	2400000	0

Cantidad proyectos promovido: 0	C.U.I.T./C.U.I.L. contador: 20-24929165-0	Entidad Exenta: NO

R1 - Quebrantos Trasladables

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

R2 - Determinación del Resultado Neto

	F. Argentina	F. Extranjera		F. Argentina	F. Extranjera
Result. del Ejercicio (contable)	213.784.932,88	0,00	Quebrantos computables	0,00	0,00
Ajustes	-106.156.362,55	0,00			
Donaciones	0,00		Resultado Neto	107.628.570,33	0,00
Resultado impositivo	107.628.570,33	0,00	Resultado atrib.a los socios	0,00	0,00
Queb.por Vta.de Acc.(Ejerc.)	0,00	0,00	Queb.de Fuente Argentina		0,00
Queb.por Inst.Fin.Der.(Ejerc.)	0,00		Resultado Neto Final	107.628.570,33	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

Alicuota %	35,00	Alicuota para Juegos de Azar	41,50 %
Impuesto Determinado (excepto juegos de azar)	33.487.277,91	Impuesto Determinado para Juegos de Azar	0,00
Total Impuesto Liberado (F.A y F.E.)	0,00	Total Impuesto Determinado	33.487.277,91
Total Impuesto No Liberado (F.A y F.E.)	0,00		

R5 - Determinación del Saldo del Impuesto

	A favor Contrib	A favor AFIP		A favor Contrib	A favor AFIP
Imp. determinado Fuente Extranjera		0,00	Cómputo Credeb para cancel. DJ	0,00	
Imp. análogos pagados en el exterior	0,00		Saldo a Ingresar		33.487.277,91
Subtotal Fuente Extranjera		0,00	Ant.canc.c/cómp.de Bonos y C.Fisc.	0,00	
Imp. determinado Fuente Argentina		33.487.277,91	Saldo por anticipos cancelados		
Imp.análogo pagado en el ext.computabl			con Bonos o Certif.Fiscales	0,00	
contra gcias. de FA admitido por C.Inter	0,00		Cómputo de Bonos y Créditos		
Saldo a favor per.ant.antic.cancel.bonos	0,00		Fiscales para cancelación de DDJJ	0,00	
Saldo a favor per.ant.antic.cancel.en			Retenciones y/o Percepciones	26.852.863,39	
bonos CF Dto 135/06	0,00		Total antic.ingresados en efectivo o		
Anticipos cancelados mediante F.515	0,00		mediante débitos bancarios-excepto		
Anticipos canc.mediante BCF DTO.135/	0,00		F. 515 y bonos CF Dto. 135/06	21.570.907,47	
Total bonos F.515	0,00		Percepciones aduaneras RG 3577	0,00	
Total bonos CF Dto. 135/06	0,00		Pago a cta. "Rég Art. 4 RG 3818"	0,00	
Saldo a favor del resp.x antic.en bonos	0,00		Total Pagos RG 4278 - Cesión de		
Sdo.favor resp.x ant.bonos CF Dto.135/0	0,00		transf. de doc.de transporte - (Imp./E	0,00	
Subtotal Fuente Argentina		33.487.277,91	Total anticipos RG 4498		
Diferimiento F.518	0,00		Art.3° Punto 1)	0,00	
Subtotal General		33.487.277,91	Total pago a cuenta RG 5248/5424		
Pagos a Cta.que no generan saldo a favor	0,00		ingresos extraordinarios	0,00	
Saldo previo al cómputo Credeb		33.487.277,91	Saldo a favor período anterior	0,00	
Anticipos cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor por fusión o absorción	0,00	
Saldo.x anticipos cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor	14.936.492,95	0,00
Saldo a Cancelar		33.487.277,91			

R6 - Forma de Ingreso

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

07133371204938972023159388

b4b7269b145cb61caf709cf960a275df

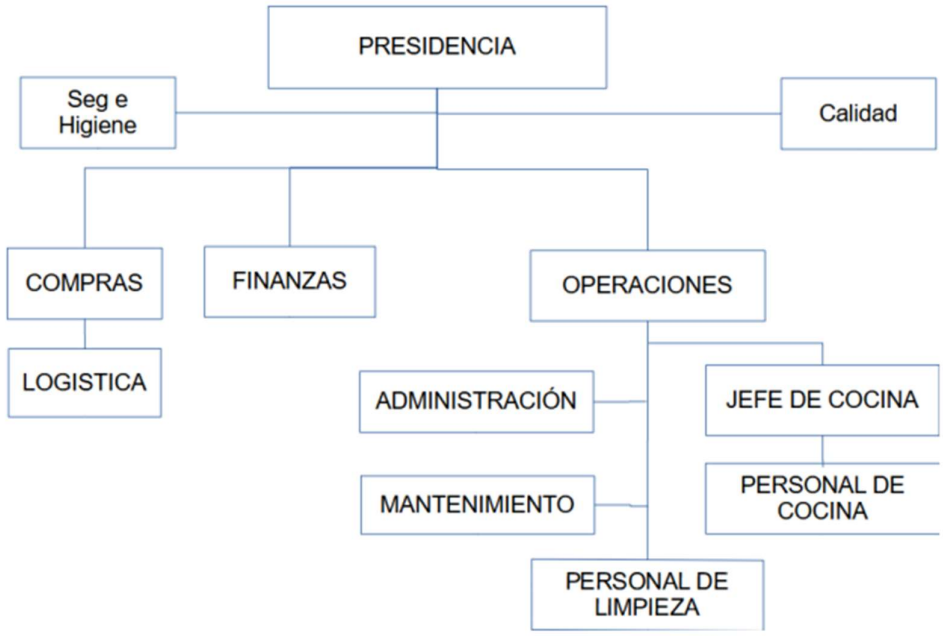
Declaro que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que he confeccionado la presente Declaración Jurada utilizando el programa aplicativo (software) aprobado por la AFIP, sin omitir ni falsear dato alguno que deba contener, siendo fiel expresión de la verdad.

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	%
PACHA GABRIELA	Argentina	27-22153160-0	80.00
BUSTOS ROMINA	Argentina	27-37615927-8	10.00
BUSTOS MARTIN SIMON	Argentina	20-33792957-6	10.00

Fuente: Externa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas



Fuente: Empresa.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
PACHA GABRIELA	Argentina	27-22153160-0	Presidente
BUSTOS ROMINA	Argentina	27-37615927-8	Gerente administrativa

Fuente: Empresa.

2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos





2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

No se detectó información.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: SANTA CRUZ Fecha: 27/11/2018

AVISO LEGAL LEY 19.550 Se pone en conocimiento por el termino de un (1) dia, que por Escritura Nº 892, del 13/11/2018, en la Ciudad de Rio Gallegos, Provincia de Santa Cruz, ante mi, Escribano Nacional titular del Registro Notarial N° 42, comparece la senora Maria Gabriela PACHA, argentina, nacida el 28/05/1971, DNI 22.163.260, con domicilio en Cipriano Garcia Nº 809, 1B, de la localidad de Comandante Luis Piedrabuena, de esta provincia, con CUIT N° 27-22163260-0 por si y en representacion de: a) la senora Romina Ayelen BUSTOS, argentina, nacida el 30/04/1988, DNI 37.615.927, con domicilio en Reimundo Freile 2197, El Calafate, de esta provincia, con CUIT 27-37615927-8; y b) del senor Osvaldo Raul PACHA, argentino, nacido el 19/05/1957, DNI 12.234.553, con domicilio en la Cipriano Garcia Norte numero 809, 1B, de la localidad de Comandante Luis Piedrabuena, CUIT 20-12234553-0; y la senora Maria Gabriela PACHA, en su caracter de gerente de la firma "PUNTA NORTE SRL", CUIT 33-71204938-9, con domicilio en Colon N° 155, de esta Ciudad y en merito de las representaciones invocadas, CEDE y TRANSFIERE a favor de la senora Romina Ayelen Bustos, la cantidad de 5.000 cuotas sociales, correspondientes al senor Osvaldo Raul PACHA, de la firma "PUNTA NORTE S.R.L. Por su parte, la senora Romina Ayelen BUSTOS, acepta la cesion de las cuotas sociales que se les efectua, ratificando todas las clausulas del contrato social de la firma, excepto la clausula sexta, que queda redactado de la siguiente manera: "SEXTA. CAPITAL: El capital social de QUINIENTOS MIL PESOS que se encuentra representado por cincuenta mil cuotas de diez pesos cada una, que los socios suscriben e integran en su totalidad, de la siguiente forma: la senora Romina Ayelen BUSTOS el diez por ciento, o sea suscribe cinco mil cuotas de diez pesos valor nominal cada cuota; la senora Maria Gabriela PACHA el ochenta por ciento, o sea suscribe cuarenta mil cuotas de diez pesos valor nominal cada cuota; y el senor Martin Simon BUSTOS el diez por ciento, o sea suscribe cinco mil cuotas de diez pesos valor nominal cada cuota; todas las cuotas se encuentran totalmente integradas. JORGE MARCELO LUDUENA Escribano Reg. 42 P-1

Provincia: SANTA CRUZ Fecha: 24/05/2011

Por disposición de SS Dr. Carlos En rique ARENILLAS Juez de 1o Instancia en lo Civil, Comercial, Laboral y de Minería con asiento en esta ciudadde Río Gallegos, Secretaría del Registro Público de Comercio, a cargo del autorizante, en autos caratulados ?PUNTA NORTE SRL S/CONSTITUCI ÓN? Expediente P-6902/11, sehacesaber porun día que por Escritura número noventa, de fecha veinticinco deAbrildel año 2011, del Registro 30 a cargo de la Escribana Norma Beatriz ABUIN, los señores Osvaldo Raúl PACHA, DNI 12.234.553, nacido el 19 de Mayo de 1957, domiciliado en Colón 155, CUIT N° 20-12234553-0, soltero, de profesión comerciante; la señora María Gabriela PACHA, DNI 22.163.260, nacidael 28 deMayo de 1971, divorciada, con domicilio enWilliamsClark 368 de la localidad de Comandante Luis Piedra Buena, deprofesión comerciante,CUIT N° 27-22163260-0; y el señor Martín Simón BUSTOS, DNI 33.792.957,nacido el 9 de Septiembre de 1988, soltero, de profesión comerciante,CUIT 20-33792957-6; de profesión comerciante; argentinos, han constituido una sociedad de responsabilidad limitada, bajo la denominación de ?PUNTA NORTE S.R.L.?, con domicilio legal en calle Colón número 155 de esta ciudad de Río Gallegos.- DURACIÓN: 99 años a contar de la fecha de inscripción en el Registro Público de Comercio.- OBJETO: El objeto de la Sociedad será realizar por cuenta propia, de terceros y/o asociada, las siguientes actividades: A) GASTRONOMIA: Instalación, explotación directa o indirecta del ramo gastronómico, gamelas, restaurantes, pizzerías, drugstore, snack bar, confitería, pub, kioscos, casas de comidas, cafeter ías, servicios de lunch, concesión, servicios de comedores, depachos de bebidas alcohólicas y sin alcohol; break, servicios de biandas, servicios de alojamientos, explotación de cabañas; y en general toda compraventa, distribución, representación y provisi ón de productos alimenticios, elaborados o no, servicios de limpieza, pudiendo realizar toda otra actividad anexa o análoga vinculada a este objeto; B) ORGANIZACIÓN DE EVENTOS: El diseño, producci ón, desarrollo y organización de eventos, congresos, convenciones, banquetes, fiestas, exposiciones, inauguraciones y toda celebración análoga; C) COMERCIALIZACIÓN: Ejercer el comercio de bienes y servicios, al pormenor,por mayor, realizar la distribución, consignación, compraventa, contratar franquicias, pudiendo asumir todo tipo de representaciones, aceptar consignaciones o permutas, alquileres, leasing.- Atales fines tendrá plena capacidad jurídica para adquirir derechos y contraer obligacionesy en talvirtud podrá ejercer todos los actos y contratos que acorde con el objeto social constituya materia de los negocios que pretenda realizar.- ADMINISTRACI ÓN: La administración y representaci ón legal de la sociedad está a cargo de uno o más gerentes, socios o no, designándose como SOCIO GERENTEa laseñora María Gabriela PACHA por tiempo indeterminado.- Cierre del ejercicio: el31 de Julio de cada año - CAPITAL SOCIAL: es de CINCUENTA MIL PESOS.- RIO GALLEGOS, 18 deMayo de 2011.- JULIANA RAMON

OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

N°	Certificado	Expedido por	Fecha Emisión	Fecha Vencimiento
1	INOCUIDAD ALIMENTARIA	IRAM	08/02/2023	08/02/2026



CERTIFICADO INOCUIDAD ALIMENTARIA

IRAM

IRAM certifica que:

PUNTA NORTE S.R.L. - "Carol, Catering y Eventos"

Av. Tehuelches 710 - (9000) - Comodoro Rivadavia - Pcia. del Chubut - República Argentina

ha implementado las Buenas Prácticas de Manufactura – BPM, que cumple con los requisitos de:

IRAM 14201:2007 – Buenas Prácticas de Manufactura en Servicios de Alimentos

Cuyo alcance es:

Elaboración de preparaciones culinarias a base de ingredientes de origen vegetal y/o animales procesados en el establecimiento ubicado en Av. Tehuelches 710, Comodoro Rivadavia, provincia del Chubut, República Argentina.

Validez del presente certificado:
desde: 08/02/2023
hasta: 08/02/2026

Certificado N.°: BPM-SA - 21

Decisión de la certificación: 08/02/2023

INOCUIDAD ALIMENTARIA BPM

Este certificado es válido siempre que la organización mantenga en operación y en condiciones satisfactorias los requisitos establecidos para el programa de Buenas Prácticas de Manufactura y con el Acuerdo de Certificación DC-R 001 y el Procedimiento DC-PG 129.

Enrique Kurincic
Gerente Área de CAyPO
Certificación IRAM
(Firmado digitalmente)

Guillermo Curi
Director Certificación
Certificación IRAM
(Firmado digitalmente)

IRAM | Instituto Argentino de Normalización y Certificación
Perú 552/6 | C1068AAB | Buenos Aires República Argentina | certialimentos@iram.org.ar | www.iram.org.ar

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
2022	55	1	2	58
2023	84	2	2	88
2024	73	2	2	**77**

Fuente: Empresa.



21/5/24, 11:35 Declaración en línea Formulario F.931

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.	33-71204938-9
Mes - Año	Orig. (0) - Rect. (1/9): 0
04/2024	Servicios Eventuales: No
Empleados en nómina:	77
Suma de Rem. 1:	40,653,294,49
Suma de Rem. 2:	41,096,455,58
Suma de Rem. 3:	41,096,455,58
Suma de Rem. 4:	44,400,551,67
Suma de Rem. 5:	40,653,294,49
Suma de Rem. 6:	0,00
Suma de Rem. 7:	0,00
Suma de Rem. 8:	44,843,712,76
Suma de Rem. 9:	52,478,126,40
Suma de Rem. 10:	33,917,686,71

Apellido y Nombre o Razón Social: PUNTA NORTE S.R.L.

Nro. Verificador: 215306

Domicilio Fiscal: COLON 155 RIO GALLEGOS V 46

I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL		II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES	
a1 - Total de aportes	5.632.154,96	a1 - Total de aportes	1.151.303,21
a2 - Aportes a favor	0,00	a2 - Aportes a favor	0,00
a3 - Aportes S.S. a pagar	**5.632.154,96**	**a3 - Aportes O.S. a pagar**	**1.151.303,21**
b - Asignaciones familiares pagadas	0,00	b1 - Total de contribuciones	2.325.207,72
b1 - Total de contribuciones	7.310.516,06	b2 - Excedentes de contribuciones a favor	0,00
b2 - Asignaciones compensadas	0,00		
b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541	0,00	Subtotal contribuciones O.S.	2.325.207,72
		Retenciones	273.305,99
Subtotal contribuciones S.S.	7.310.516,06	**Contribuciones O.S. a pagar**	**2.051.901,73**
Retenciones	859.292,68		
Contribuciones S.S. a pagar	**6.451.223,38**		

III - RETENCIONES		IV - VALES ALIMENTARIOS / CAJAS DE ALIMENTOS	
Saldo retenciones período anterior	0,00	Monto base de cálculo	0,00
Retenciones del período	1.132.598,67	**Contribuciones, Vales Alimentarios**	
Total retenciones	1.132.598,67	**y/o Cajas de Alimentos a pagar**	0,00
		Percepciones de Vales Aliment.	0,00
Retenciones aplicadas a Seguridad Social	859.292,68		
Retenciones aplicadas a Obra Social	273.305,99	**V - RENATRE**	
Saldo de retenciones a período futuro	0,00	**Total Contribuciones RENATRE**	**0,00**
		Total Seg. Sepelio UATRE	**0,00**

VI - LEY DE RIESGOS DE TRABAJO			VII - SEGURO DE VIDA	
Cantidad de CUILES con ART	77	42.504,00	Cuiles c/S.C.V.O. - Prima	75 - 13.191,75
Remun. con ART	52.478.126,40	1.201.749,09	Costo Emisión:	0,00
L.R.T. total a pagar		**1.244.253,09**	**S.C.V.O. a Pagar:**	**13.191,75**

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

Ley 27.430 - Monto Total Detraído: 444,092,55

VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN

351 - Contribuciones de Seguridad Social	**6.451.223,38**	302 - Aportes de Obra Social	**1.151.303,21**
301 - Aportes de Seguridad Social	**5.632.154,96**	270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos	**0,00**
360 - Contribuciones RENATRE	**0,00**	312 - L.R.T.	**1.244.253,09**
352 - Contribuciones de Obra Social	**2.051.901,73**	028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio	**13.191,75**
935 - Seg. Sepelio UATRE	**0,00**		

Forma de Pago: **Efectivo**

Fuente: Empresa.

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



HOTELERIA

PUNTA NORTE cuenta con instalaciones preparadas para brindar un alojamiento de calidad con los beneficios de una atención continua para nuestros huéspedes y la calidez necesaria para que los trabajadores residan en un ambiente agradable y cumplan con sus responsabilidades de una manera productiva.



TRANSPORTE DE PERSONAL

En *PUNTA NORTE* disponemos de una flota de vehículos acorde a la necesidad de su empresa. Para que sus trabajadores lleguen puntualmente a sus puestos de trabajo le ofrecemos nuestro servicio exclusivo de traslado de empleados en combis minibuses. Participamos en el diseño del recorrido eligiendo las mejores paradas posibles y precisando los tiempos del trayecto hacia el destino.



TRANSPORTE DE CARGA

Propocionamos a nuestros clientes un excelente servicio de transporte de carga liviana para toda la region. Con una nueva flota de vehiculos que cumplen con los estandares de seguridad y calidad que permiten brindar excelencia en el encargo. En *PUNTA NORTE* todo nuestro personal se encuentra altamente capacitado en tareas de transporte y logística.



TRANSPORTE DE CONGELADOS

Ofrecemos en la region el transporte de productos refrigerados, congelados. Nuestro principal compromiso se traduce en la calidad del servicio brindado a cada uno de nuestros clientes en el Transporte, logistica y distribución sus cargas. Exhaustivos controles nos permiten asegurar el mantenimiento de la cadena de frío durante todo el transito de la mercadería. Con Periódicas revisaciones nos aseguramos del óptimo funcionamiento y garantizando que nuestros equipos de frío logren las temperaturas adecuadas al tipo de mercadería.



COFFEE SHOP

Proveemos un servicio pensado para atender in situ a las empresas brindando en diversos ambitos la misma calidad y servicios de excelencia caracteristicos de Punta Norte. El servicio ideal para afrontar los desafios que cada empresa plantea, contando con diferentes opciones que se adaptan a sus necesidades, desde la utilización de instalaciones propias de la empresa, hasta armado de los módulos especiales para ser instalados en diferentes sitios. Proveyendo la logística para traslado de insumos así como tambien el servicio de catering.



PROVEEDURÍA EN SITIOS REMOTOS

Brindamos de forma integral servicios para empresas que operan en sitios remotos con el objetivo de proporcionar la mejor alimentación en su lugar de trabajo, ofreciendo espacios y servicios esenciales de calidad de una manera productiva y eficiente. Punta Norte provee sus servicios buscando brindar bienestar y calidad para sus trabajadores a las más importantes operadoras de petróleo y gas, minería e industrias constructoras de toda la región.



ORGANIZACIÓN DE EVENTOS

Planificación, organización y coordinación de eventos empresariales y sociales, a partir de las ideas y necesidades planteadas pornuestros clientes. Con profesionalismo buscamos comunicar la identidad de la empresa de manera eficiente y creativa. Con excelentes opciones de servicios y a través de proveedores e insumos de gran calidad, proponemos ideas que se destacan en cada detalle y permiten que cada cliente pueda disfrutar de un acontecimiento memorable.



LIMPIEZA

Diseñamos e implementamos un Servicio integral de limpieza de calidad en instalaciones, tráilers, oficinas, edificios, etc. de acuerdo a las exigencias de cada cliente, siguiendo sus procesos y métodos, sumado a nuestro personal que reune los requisitos necesarios, con capacitación y entrenamiento. Además en PUNTA NORTE proveemos del servicios de lavanderia industrial, día a día para ofrecemos la más alta calidad en lavandería profesional, brindando soluciónes integrales en la provisión de sus prendas.



ABASTECIMIENTO MAYORISTA

En PUNTA NORTE brindamos un servicio de abastecimiento eficiente para toda en la region, orientado a clientes profesionales y con alta demanda. Ofreciéndoles el más amplio surtido de alimentos secos y perecederos, complementado por una oferta de productos noalimenticios. Proveemos de soluciones diseñadas exclusivamente para cada cliente, con resultados de alta productividad consecuencia de la excelencia operacional de procesos optimizados, con herramientas adecuadas y un equipo de trabajo motivado.



MÁQUINAS EXPENDEDORAS DE SNACKS Y CAFÉ

Servicio de alquiler de máquinas expendedoras para eventos empresariales y sociales. Cubrimos sus eventos con servicio de catering automático de snacks, galletitas, sándwiches, alimentos saludables, café y bebidas, de forma rápida, higiénica y segura en toda la región.

Fuente: Empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

No se detectó información.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
Agosto 2022	$ 11 304 046 906*	ARS
Septiembre 2023	$ 45 149 793 370*	ARS

*La información brindada presenta incongruencias respecto a los datos generales de ventas impartidos en los balances correspondientes al año 2022 y 2023
Fuente: Empresa.

3.4 PROVEEDORES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Monto Anual de Compras	Moneda
1	MALDONADO OSCAR PEDRO	Argentina	20-12059937-3	$ 176 863 704	ARS
2	MHY CIA S.A.	Argentina	30-71196807-1	$ 807 069 226	ARS
3	EMBOTELLADORA DEL ATLANTICO S.A.	Argentina	30-52913594-3	$ 54 618 248	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	CONTRERAS HERMANOS S.A.I.	Argentina	30-71786854-0	$ 16 055 758 182	ARS
2	PAN AMERICA ENERGY S.L.	Argentina	30-69554247-6	$ 8 931 651 508	ARS
3	YPF SOCIEDAD ANONIMA	Argentina	30-54668997-9	$ 8 621 002 325	ARS
4	ESUCO S.A.	Argentina	30-50224539-9	$ 5 855 384 885	ARS
5	ENERGIA ARGENTINA S.A.	Argentina	30-70909972-4	$ 3 476 398 015	ARS
6	MONTAJES INDUSTRIALES OBRAS Y SERVICIOS S.R.L.	Argentina	30-65669237-1	$ 174 722 392	ARS
7	EXTERRAN ARGENTINA S.R.L.	Argentina	30-65909508-0	$ 93 170 000	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	LA SEGUNDA
N° de contrato:	164401
Desde:	11/09/2013 - Alta de afiliación
Hasta:	**Afiliación vigente**

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 detectó 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

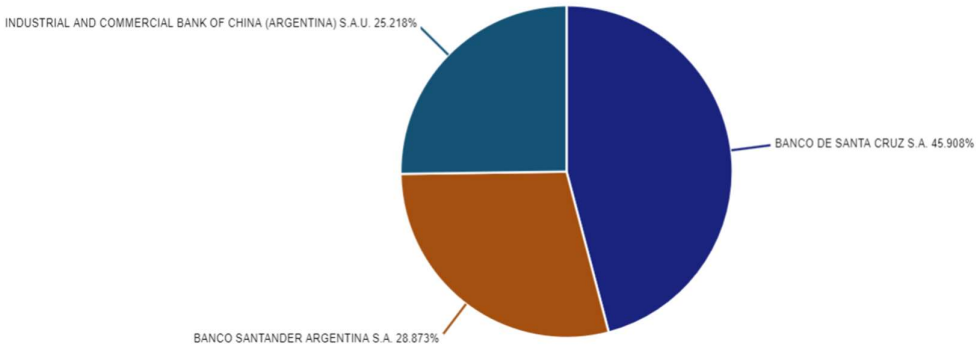
Banco	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023
REBA COMPAÑIA FINANCIERA S.A.								
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (ARGENTINA) S.A.U.								
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	880	501	610	757	616	579	721	988
BANCO MACRO S.A.	4	9	6		35			
BANCO DE SANTA CRUZ S.A.	15 095				22 490	22 490		19 060
TOTAL	**15 979**	**510**	**616**	**757**	**23 141**	**23 069**	**721**	**20 048**

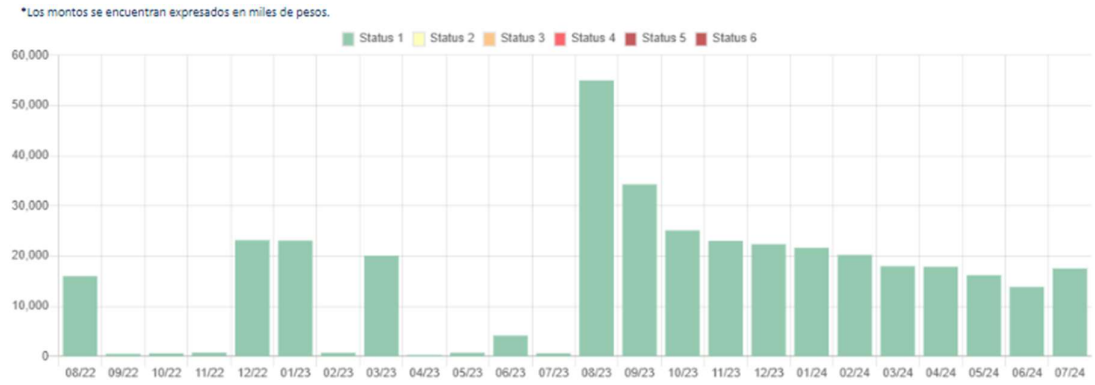
Banco	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023
REBA COMPAÑIA FINANCIERA S.A.						711		
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (ARGENTINA) S.A.U.					2			
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	279	724	462	619	1 184	1 272	1 661	1 843
BANCO MACRO S.A.								
BANCO DE SANTA CRUZ S.A.			3 668		53 839	32 298	23 452	21 150
TOTAL	**279**	**724**	**4 130**	**619**	**55 025**	**34 281**	**25 113**	**22 993**

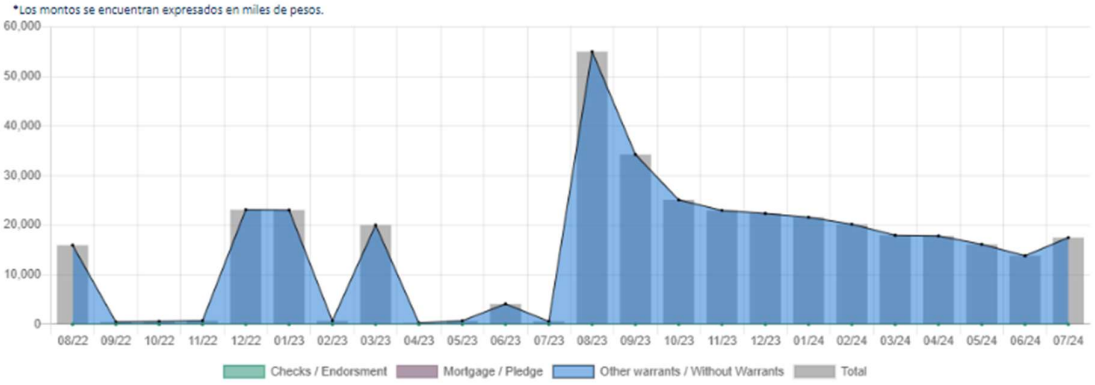
Banco	12/2023	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024
REBA COMPAÑIA FINANCIERA S.A.								
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (ARGENTINA) S.A.U.								4 416
BANCO SANTANDER ARGENTINA S.A.	2 212	2 882	3 040	2 370	4 098	4 294	4 181	5 056
BANCO MACRO S.A.								
BANCO DE SANTA CRUZ S.A.	20 160	18 736	17 166	15 600	13 751	11 864	9 653	8 039
TOTAL	**22 372**	**21 618**	**20 206**	**17 970**	**17 849**	**16 158**	**13 834**	**17 511**

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	SANTANDAR RIO S.A.	$ 0	ARS
2	SANTA CRUZ S.A.	$ 0	ARS
3	ICBC S.A.	$ 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
10	GANANCIAS SOCIEDADES	ACTIVO	2011-10
25	GANANCIA MINIMA PRESUNTA	BAJA DEFINITIVA	2014-12
30	IVA	ACTIVO	2011-10
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2011-10
301	EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL	ACTIVO	2013-09
5900	IIBB CONVENIO MULTILATERAL	ACTIVO	2014-03

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

6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia

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

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

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

La información expuesta es la registrada al **2/10/2024** en las bases de datos de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires, siendo la resultante de la sumatoria de las deudas asociadas al Impuesto Inmobiliario, a los Automotores, a las Embarcaciones Deportivas y a los Ingresos Brutos, respecto de la CUIT consultada. Para el cálculo de la deuda expuesta, se considera aquella con antigüedad mayor a los sesenta días. No se consideran aquellos sujetos que posean un único Inmueble Urbano Edificado con Valuación Fiscal menor a $50.000, quienes posean una deuda global menor a $500 o quienes posean un automotor de modelo inferior al año 2000. Para el caso del Impuesto sobre los Ingresos Brutos, sólo se consideran aquellos casos con Títulos Ejecutivos iniciados y aquellos con planes de pago caducos. En la categoría 4 se encuentran los contribuyentes con deudas en proceso de ejecución judicial como así también los planes de regularización de deuda judicial siempre que el mismo se encuentre caduco.

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

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
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 PARCIAL	PAGO	PAGO
02-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
03-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
04-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
05-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
06-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
07-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO
08-2024	SI	PAGO PARCIAL	PAGO	PAGO

PUNTA NORTE S.R.L., CUIT 33-71204938-9, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 2/10/2024



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, PUNTA NORTE S.R.L. CUIT 33712049389 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 02/10/2024 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: 53ccee32-3787-4902-a984-11614fe7db73

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD









7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

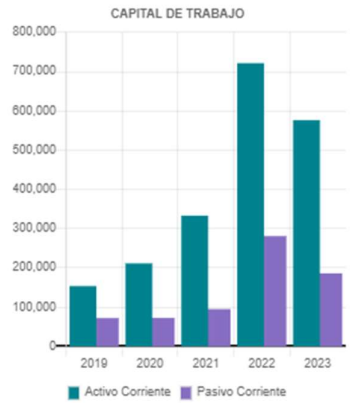
No se detectó información de prensa negativa.

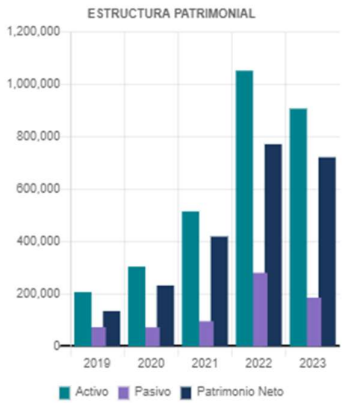
8- Estados Contables

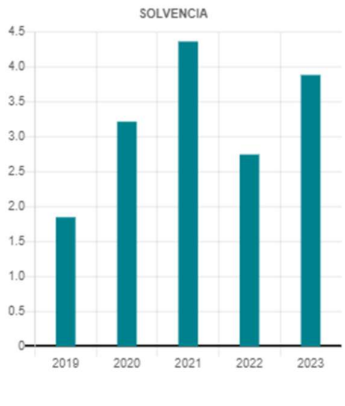
8.1 DATOS CONTABLES

Activo

Fecha Balance	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022	31/07/2023
Caja y Bancos	47 464	75 818	88 351	140 999	181 065
Inversión corriente	37 170	0	0	0	740
Ant Créditos por ventas	37 607	67 526	173 438	450 859	106 585
Otros Créditos	0	29 596	24 077	14 557	92 800
Bienes Cambio	1 581	3 257	9 734	26 269	69 115
Bienes Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	29 656	35 197	37 234	89 010	125 940
Total De Activo Corriente	153 479	211 393	332 835	721 694	576 244
Créditos Por Ventas	0	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	12 039	0	14 200
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	71 383	132 255	187 910	365 193	801 273
Depreciación Acumulada	17 428	38 769	17 083	33 199	483 073
Bienes De Uso	53 955	93 486	170 827	331 994	318 200
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0	0	0
Total Activo No Corriente	53 955	93 486	182 866	331 994	332 400
Total Activo	207 434	304 879	515 701	1 053 688	908 644



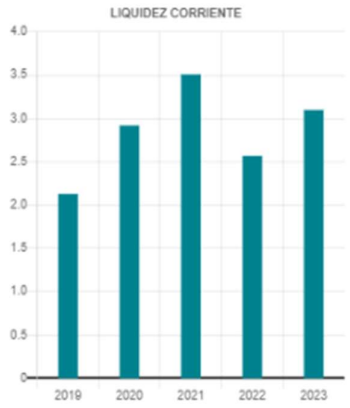


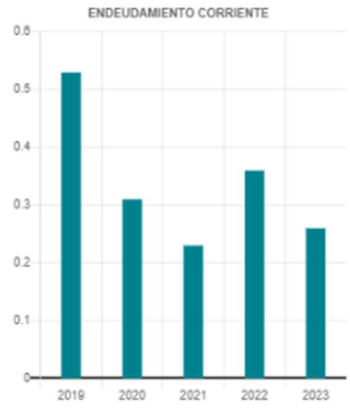


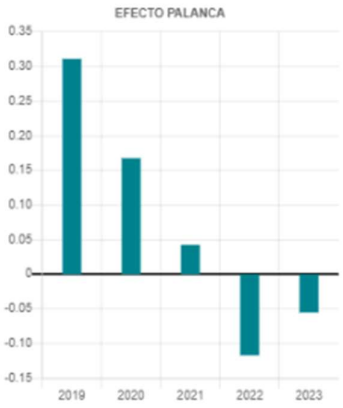
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022	31/07/2023
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	29 123	15 762	12 000	129 554	72 367
Préstamos (Deudas Bancarias)	532	2 785	2 280	1	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	4 324	7 550	12 708	22 032	44 177
Cargas Fiscales	37 958	46 198	67 817	129 320	69 357
Anticipos De Clientes	0	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0	0
Total Pasivo Corriente	71 938	72 296	94 806	280 907	185 901
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0	0
Préstamos	943	0	1 140	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	943	0	1 140	0	0
Total Pasivo	72 880	72 296	95 946	280 907	185 901
Capital Social	1 315	1 995	1 995	7 283	7 283
Resultados No Asignados	133 239	230 588	417 760	765 497	715 460
Patrimonio Neto	134 554	232 583	419 755	772 780	722 744

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



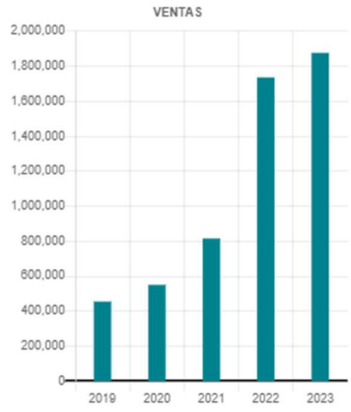


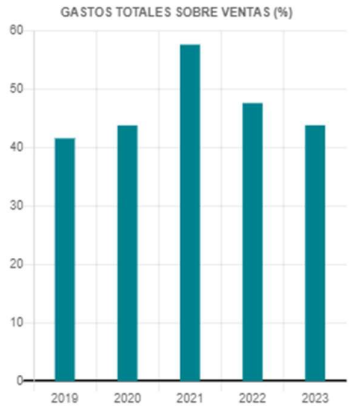


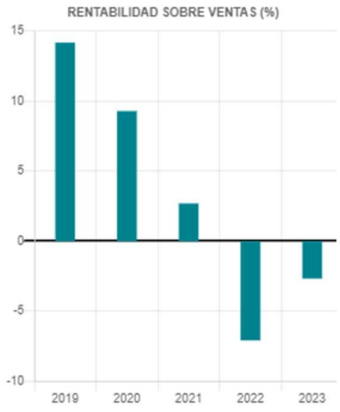
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022	31/07/2023
Ventas	455 161	550 414	815 452	1 736 547	1 876 809
Compras Del Ejercicio	198 313	205 972	226 007	826 153	890 035
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	199 425	205 115	221 842	820 661	847 189
Resultado Bruto	255 736	345 298	593 610	915 886	1 029 620
Amortizaciones	10 610	21 176	41 818	91 654	87 396
Gastos de Comercialización	66 665	126 814	149 405	235 364	488 216
Gastos de Administración	122 587	113 041	318 117	579 217	328 541
Gastos Financieros	321	1 516	3 161	13 632	7 048
Otros Ingresos	0	6 726	19 454	32 592	129 747
Otros Egresos	0	0	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	30 925	-19 340	-69 657	-170 452	-352 111
Impuesto a las Ganancias	32 510	40 129	50 692	73 000	33 487
Resultado	64 578	51 184	22 032	-123 187	-50 037

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022	31/07/2023
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	1,85	3,22	4,37	2,75	3,89
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,54	0,31	0,23	0,36	0,26
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,53	0,31	0,23	0,36	0,26
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	81 541,61	139 097,27	238 029,19	440 786,55	390 343,70

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022	31/07/2023
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	2,13	2,92	3,51	2,57	3,10
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	2,11	2,88	3,41	2,48	2,73
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	12,10	8,15	4,70	3,85	17,61
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	55,94	48,75	41,05	51,22	32,72
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	126,11	62,99	22,79	31,24	12,26
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	2,19	1,81	1,58	1,65	2,07
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	8,44	5,89	4,77	5,23	5,90
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,04	0,06	0,05	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	1,18	1,85	1,53	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022	31/07/2023
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	56,19	62,73	72,80	52,74	54,86
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	14,19	9,30	2,70	-7,09	-2,67
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	14,19	8,08	0,32	-8,97	-9,58
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	55 874 248	84 266 952	84 271 191	9 651 547	125 466 731
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	12,28	15,31	10,33	0,56	6,69
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,48	0,22	0,05	-0,16	-0,07
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	31,13	16,79	4,27	-11,69	-5,51
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	108 018 646	114 005 139	117 702 823	55 098 878	77 894 916
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	1,48	1,58	1,23	0,20	0,42
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,24	0,21	0,14	0,03	0,04
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	336,48	75,21	37,24	4,04	11,05

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022	31/07/2023
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,15	0,23	0,18	0,14	0,26
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,27	0,21	0,39	0,33	0,18
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,42	0,44	0,58	0,48	0,44
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	2,49	2,49	2,46	2,33	2,27
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	5,09	4,41	4,09	3,62	3,64

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 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/07) expresados en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

1. ANÁLISIS DE CUENTAS

El análisis de las cuentas contables de PUNTA NORTE S.R.L. revela variaciones significativas en sus activos y pasivos, lo que es crucial para evaluar su situación financiera.

- Las ventas de han mostrado un incremento ajustado por inflación, pasando de $1.736 Millones en 2022 a $1.877 Millones en 2023. Este aumento del 8% en términos reales es significativo, especialmente en un contexto inflacionario tan elevado. La empresa ha logrado no solo mantener sino también incrementar sus ingresos, lo cual es un indicador positivo de su capacidad para adaptarse a las condiciones económicas adversas.
- El Activo Corriente ha disminuido de $721.7 Millones en 2022 a $576.3 Millones en 2023, una reducción del -20%. Esta disminución se debe principalmente a la caída en los Créditos por Venta, que pasaron de $450.9 Millones a $106.6 Millones, una reducción del -76%. Sin embargo, la Caja y Bancos aumentó de $140.9 Millones a $181.1 Millones, un incremento del 28%, lo que sugiere una mejor gestión del efectivo.
- El Activo No Corriente se ha mantenido estable, con un leve aumento de $331.9 Millones en 2022 a $332.4 Millones en 2023. Este estancamiento puede indicar que la empresa no ha realizado inversiones significativas en activos a largo plazo, lo cual podría ser una estrategia conservadora en un entorno económico incierto.
- El Pasivo Corriente ha disminuido de $280.9 Millones en 2022 a $185.9 Millones en 2023, una reducción del -34%. Esta disminución se debe principalmente a la reducción en las Deudas Comerciales, que pasaron de $129.6 Millones a $72.4 Millones, una reducción del -44%. La eliminación de Deudas Bancarias también contribuye a esta mejora.
- El Patrimonio Neto presentó una disminución de $772.8 Millones en 2022 a $722.7 Millones en 2023, una reducción del -6%. Los Resultados No Asignados también disminuyeron de $765.5 Millones a $715.5 Millones, representando el 99% del Patrimonio Neto en ambos años. Evidenciándose con esto un nivel de capitalización inadecuado.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados no se imputaron Egresos Netos por $352.1 Millones (18.76% s/ventas) correspondientes a Resultados Financieros y por Tenencia (Incluye RECPAM).

Las ventas aumentaron en términos reales, lo que refleja una buena adaptación. Sin embargo, el Activo Corriente y el Patrimonio Neto disminuyeron, lo que podría implicar desafíos en la gestión de créditos a pesar de mejoras en la liquidez.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

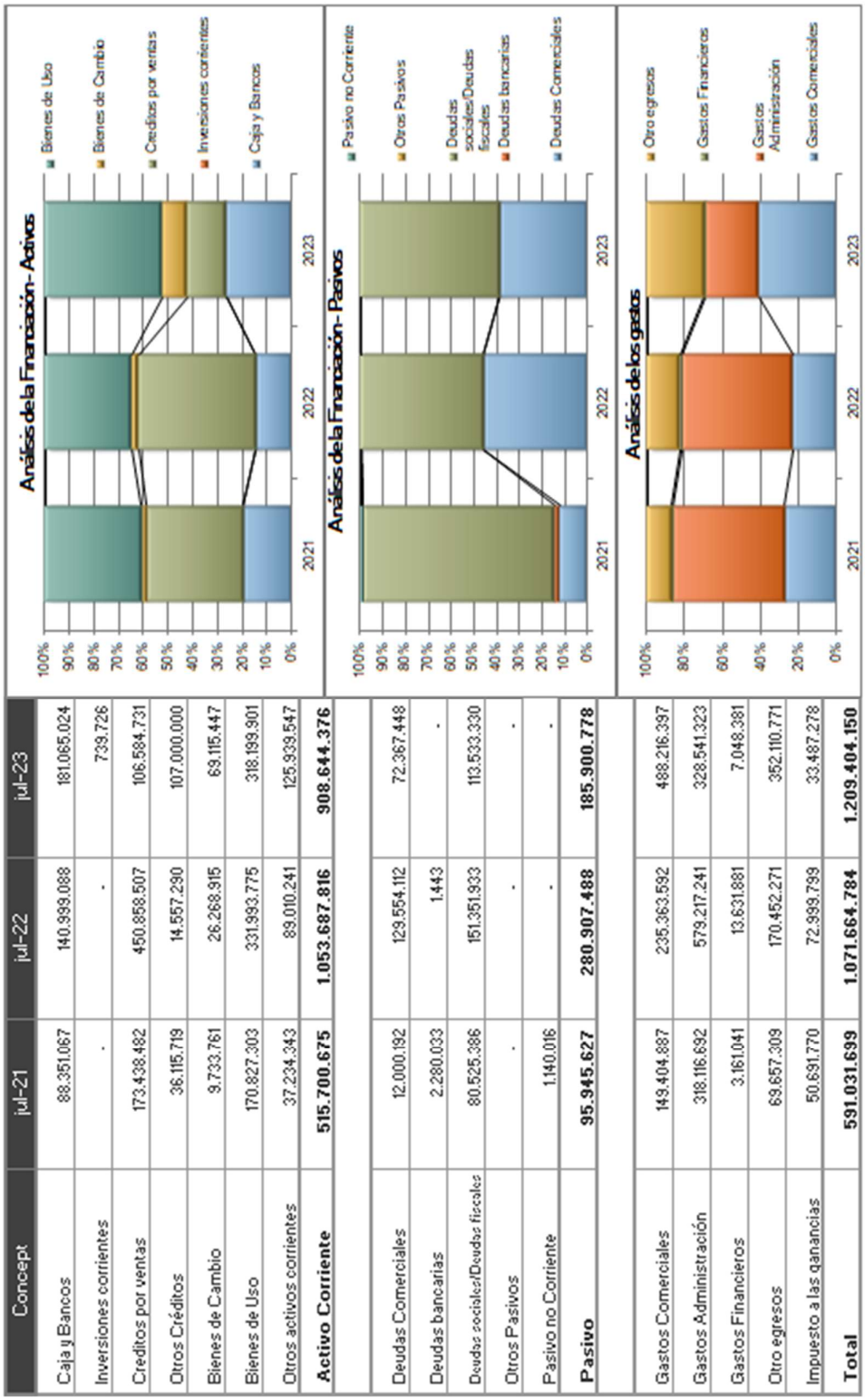
El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera de la compañía.

- La solvencia ha mejorado de 2.75 en 2022 a 3.89 en 2023, lo que indica una posición muy satisfactoria. Esta mejora sugiere que la empresa tiene una capacidad sólida para cumplir con sus obligaciones a largo plazo.
- El Endeudamiento Corriente ha mejorado de 0.36 en 2022 a 0.26 en 2023, indicando un nivel de endeudamiento bajo. Esta mejora es un signo positivo de la capacidad de la empresa para manejar sus deudas a corto plazo.
- La Liquidez Corriente ha mejorado de 2.57 en 2022 a 3.10 en 2023, lo que indica un nivel de liquidez muy bueno. Esta mejora sugiere que la empresa tiene suficientes activos líquidos para cubrir sus pasivos corrientes.
- El Capital de Trabajo ha disminuido de $440.7 Millones en 2022 a $390.3 Millones en 2023. Aunque esta disminución es pequeña, el capital de trabajo sigue siendo suficiente.
- El Resultado Bruto sobre Ventas ha mejorado de 52.74% en 2022 a 54.86% en 2023, lo que indica un nivel de rentabilidad muy bueno. Esta mejora sugiere que la empresa ha sido eficiente en la gestión de sus costos de ventas.
- El EBIT ha mejorado significativamente de $9.7 Millones en 2022 a $125.5 Millones en 2023. El ratio EBIT/Ventas ha mejorado de 0.56% a 6.69%, lo que indica un nivel aceptable de rentabilidad operativa.
- La Rentabilidad sobre Ventas sigue siendo negativa aunque ha mejorado de -7.09% en 2022 a -2.67% en 2023.

La empresa muestra una mejora en sus niveles de solvencia y liquidez, reflejando una buena capacidad para cumplir obligaciones. Aunque el capital de trabajo disminuyó ligeramente, sigue siendo adecuado. La rentabilidad bruta y el EBIT aumentaron, sin embargo, la rentabilidad sobre ventas sigue siendo negativa y se siguen arrastrando pérdidas, aunque estas se han reducido significativamente en el último año.

8.2 ANÁLISIS VERTICAL

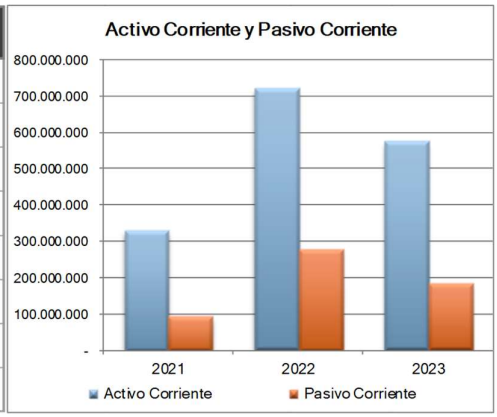
Concept	jul-21	jul-22	jul-23
Caja y Bancos	88.351.067	140.999.088	181.065.024
Inversiones corrientes	-	-	739.726
Creditos por ventas	173.438.482	450.858.507	106.584.731
Otros Créditos	36.115.719	14.557.290	107.000.000
Bienes de Cambio	9.733.761	26.268.915	69.115.447
Bienes de Uso	170.827.303	331.993.775	318.199.901
Otros activos corrientes	37.234.343	89.010.241	125.939.547
Activo Corriente	**515.700.675**	**1.053.687.816**	**908.644.376**
Deudas Comerciales	12.000.192	129.554.112	72.367.448
Deudas bancarias	2.280.033	1.443	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	80.525.386	151.351.933	113.533.330
Otros Pasivos	-	-	-
Pasivo no Corriente	1.140.016	-	-
Pasivo	**95.945.627**	**280.907.488**	**185.900.778**
Gastos Comerciales	149.404.887	235.363.592	488.216.397
Gastos Administración	318.116.692	579.217.241	328.541.323
Gastos Financieros	3.161.041	13.631.881	7.048.381
Otro egresos	69.657.309	170.452.271	352.110.771
Impuesto a las ganancias	50.691.770	72.999.799	33.487.278
Total	**591.031.699**	**1.071.664.784**	**1.209.404.150**



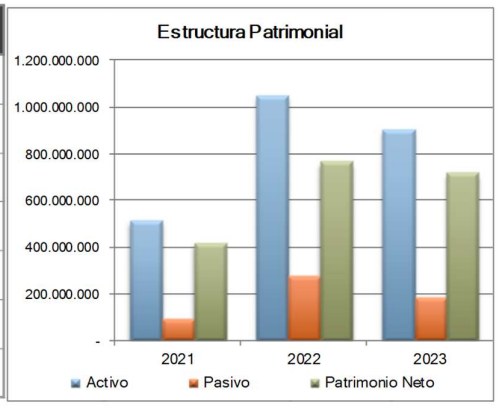
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2021/2022/2023

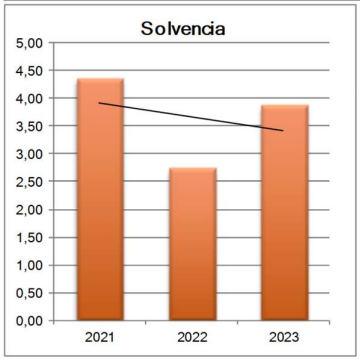
Analisis Patrimonial	jul-21	jul-22	jul-23
Solvencia	4,37	2,75	3,89
Patrimonio Neto sobre Activo	81%	73%	80%
Endeudamiento corriente	0,23	0,36	0,26
Capital corriente	0,46	0,42	0,43
Activo no Cte sobre Activo	35%	32%	37%
Financiación del activo no cte.	2,30	2,33	2,17
Deuda bancaria sobre Pasivo	4%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	13%	46%	39%

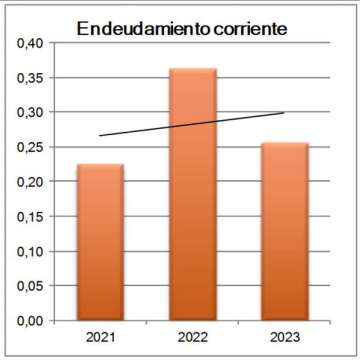


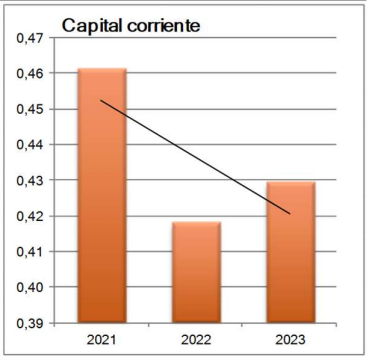
Info	jul-21	jul-22	jul-23
Activo Corriente	$ 332.834.799	$ 721.694.041	$ 576.244.475
Activo no Corriente	$ 182.865.875	$ 331.993.775	$ 332.399.901
Activo	$ 515.700.675	##########	$ 908.644.375
Pasivo Corriente	$ 94.805.611	$ 280.907.488	$ 185.900.778
Pasivo no Corriente	$ 1.140.016	$ -	$ -
Pasivo	$ 95.945.627	$ 280.907.488	$ 185.900.778
Patrimonio Neto	$ 419.755.048	$ 772.780.328	$ 722.743.598



Trends



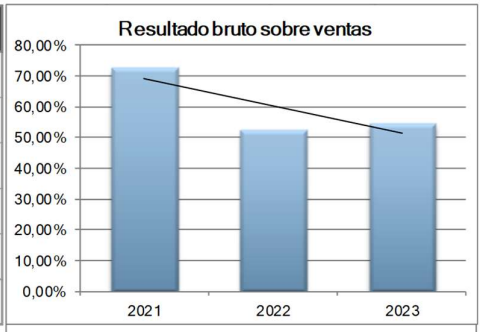




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

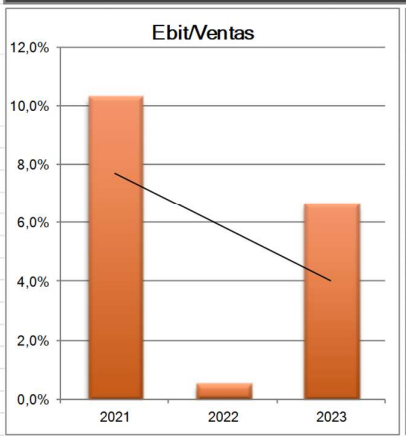
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Análisis de rentabilidad	jul-21	jul-22	jul-23
Rentabilidad de la inversión total	5,2%	-15,9%	-6,9%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	18,1%	-4,7%	-1,3%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	14,7%	-3,5%	-1,0%
Resultado bruto sobre ventas	72,8%	52,7%	54,9%
Rentabilidad sobre Ventas	2,7%	-7,1%	-2,7%
Costo del financiamiento	3,3%	4,9%	3,8%

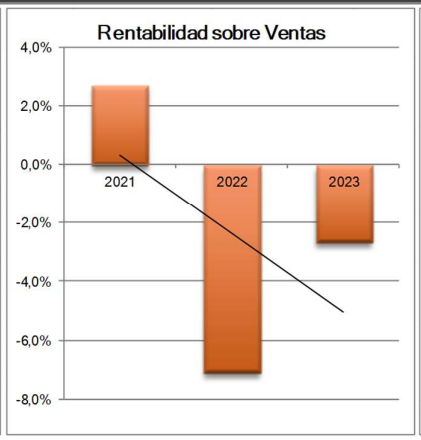


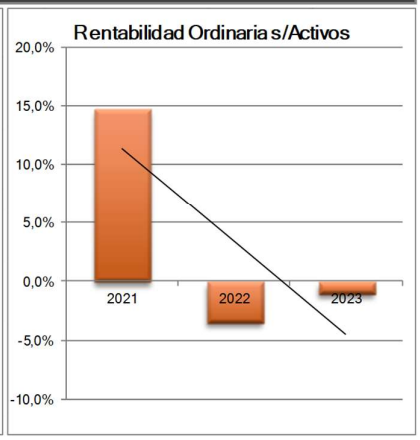
Info	jul-21	jul-22	jul-23
Ventas	$ 815.452.098	$ 1.736.546.914	$ 1.876.809.173
Costo de Ventas	$ 221.841.648	$ 820.660.542	$ 847.188.734
Resultado del ejercicio	$ 22.032.333	$ -123.186.794	$ -50.036.731
Ebit	$ 84.271.191	$ 9.651.548	$ 125.466.732
Ebit/Ventas	10,3%	0,6%	6,7%
EBITDA/Ventas	0,14	0,03	0,04
EBITDA/Intereses	37,24	4,04	11,05



Trends



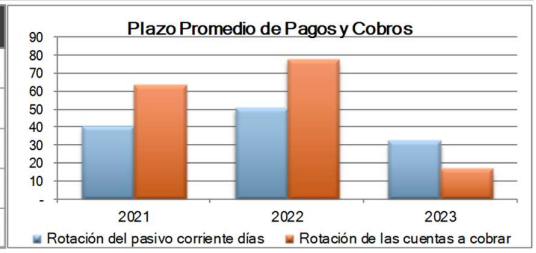




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

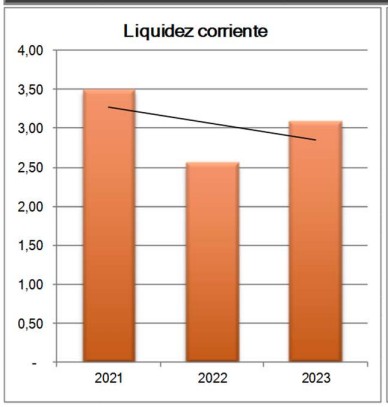
Períodos Analizados			2021/2022/2023
Analisis Financiero	jul-21	jul-22	jul-23
Liquidez corriente	3,51	2,57	3,10
Liquidez acida	3,41	2,48	2,73
Rotación del pasivo corriente días	41	51	33
Rotación de las cuentas a cobrar	64	78	17
Efecto Palanca	0,04	-0,12	-0,06

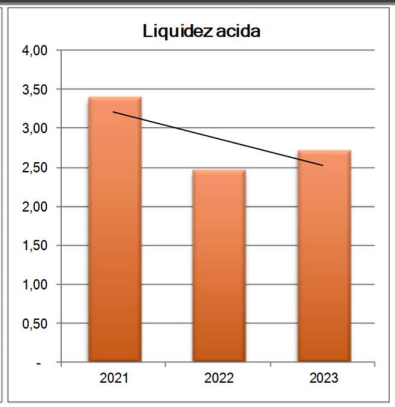


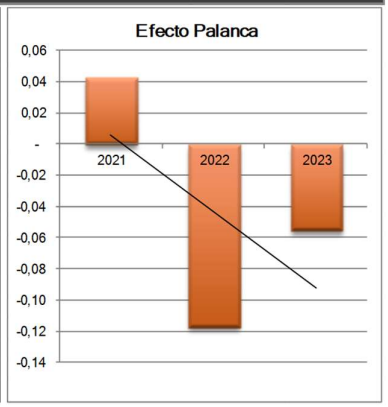
Info	jul-21	jul-22	jul-23
Caja y Bancos	88.351.067	140.999.088	181.065.024
Creditos por ventas	173.438.482	450.858.507	106.584.731
Deudas Comerciales	12.000.192	129.554.112	72.367.448
Deudas bancarias	2.280.033	1.443	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	0	-

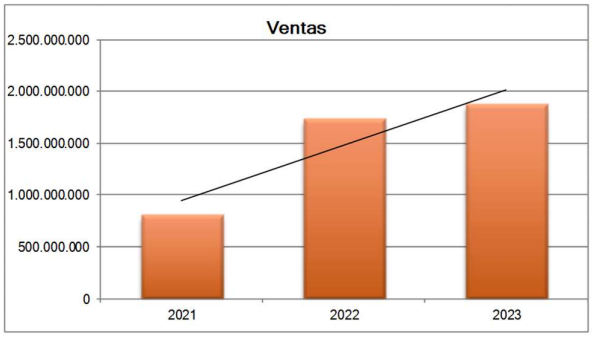


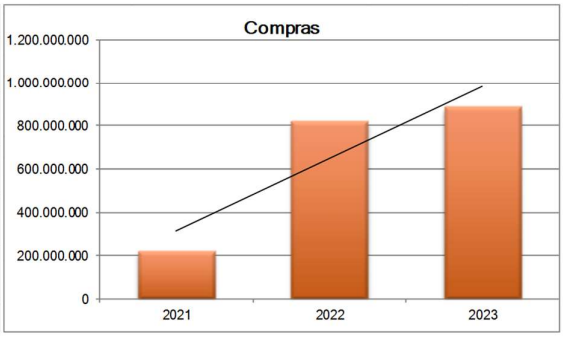
Trends







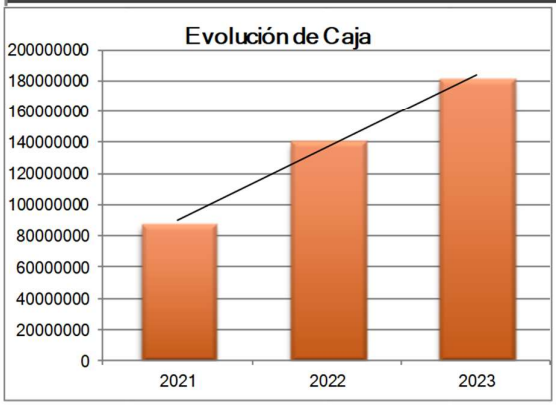


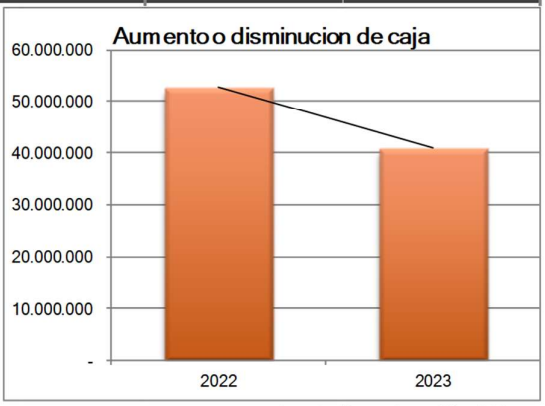


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2021/2022/2023	
Análisis del Flujo de fondos	jul-22	jul-23
Resultado del ejercicio	$ -123.186.794,00	$ -50.036.731,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 91.653.992,00	$ 87.395.987,00
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ -31.532.802,00	$ 37.359.256,00
Variación de créditos por ventas	$ -277.420.025,00	$ 344.273.776,00
Variación de otros créditos	$ 21.558.429,00	$ -92.442.710,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -16.535.154,00	$ -42.846.532,00
Variación de otros activos corrientes	$ -51.775.898,00	$ -36.929.306,00
Variación de cuentas a pagar	$ 117.553.920,00	$ -57.186.664,00
Variación de deudas sociales	$ 9.323.857,00	$ 22.144.891,00
Variación de deudas fiscales	$ 61.502.690,00	$ -59.963.494,00
Variación de otras deudas	$ -	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ -167.324.983,00	$ 114.409.217,00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 470.924.100,00	$ -
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ 5.287.975,00	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -252.820.464,00	$ -73.602.113,00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 56.066.628,00	$ 40.807.104,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -2.278.590,00	$ -1.443,00
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -1.140.016,00	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 52.648.022,00	$ 40.805.661,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	156.400.764	$	S/Patrimonio Neto	27.328.742	$
Compras Mensuales	74.169.606	$	S/Capital de Trabajo	11.955.496	$
Modo de Cobro s/Balance	34	días	S/Activos Líquidos	7.722.497	$
Modo de Pago s/Balance	37	días	S/Variables Combinadas	13.025.048	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	67.276.571	134.553.142	201.829.712	269.106.283	403.659.425	538.212.567
	80%	59.801.396	119.602.793	179.404.189	239.205.585	358.808.378	478.411.170
	65%	48.588.634	97.177.269	145.765.903	194.354.538	291.531.807	388.709.076
	50%	37.375.873	74.751.745	112.127.618	149.503.491	224.255.236	299.006.981
	40%	29.900.698	59.801.396	89.702.094	119.602.793	179.404.189	239.205.585
	30%	22.425.524	44.851.047	67.276.571	89.702.094	134.553.142	179.404.189
	20%	14.950.349	29.900.698	44.851.047	59.801.396	89.702.094	119.602.793
	10%	7.475.175	14.950.349	22.425.524	29.900.698	44.851.047	59.801.396
	2%	1.495.035	2.990.070	4.485.105	5.980.140	8.970.209	11.960.279

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	3,71	10	Liquidez corriente	ratio	3,03	10
Endeudamiento corriente	ratio	0,28	10	Liquidez acida	ratio	2,75	10
Capital corriente	%	43,1%	10	Rotación del pasivo corriente días	días	37	10
Activo no Cte sobre Activo	%	35,5%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	34	10
Financiación del activo no cte.	ratio	2,22	10	Efecto Palanca	ratio	- 0,06	1
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,4%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	37,7%	7	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,5%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	22,8%	5
Rentabilidad de la inversión total	%	-7,5%	1	Gastos Administración sobre Ventas	%	22,8%	4
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	-0,1%	1	Gastos Totales sobre Ventas	%	46,0%	6
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	0,0%	2	Vida restante de Bienes de Uso	años	4	3
Resultado bruto sobre ventas	%	56,2%	10	Rotación de bienes de cambio	días	24	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	-3,0%	1	Rotación del activo	veces	1,89	1
Costo del financiamiento	%	4,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	5,8%	5	70,56			
EBITDA/Ventas	%	5,0%	3				
EBITDA/Intereses	%	12,27	10				

