DOSSIER FIDELITAS

# F K MINERA SOCIEDAD ANONIMA

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

**ARGENTINA**

**Marzo 2023**

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** | | **98%** | **39** | | | | | | |

| | | Tipo de Empresa | Servicios | No Aplica | "No cedió información / Valor por debajo del minimo (0)" | Malo 1 | Regular 2 | | Bueno 3 | | Muy Bueno 4 | | Excelente 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2. Situación Económico-Financiera** | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | **Ebit** | | | | | 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** | | | **47%** | **14** | | | | | | | | | |

**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** | 39 | **40** | **98%** | **10,0%** | **1,0** |
| 2 | **Situación Económico-Financiera** | 14 | **30** | **47%** | **90,0%** | **4,2** |
| **Resultado Final** | | **5,2** | | | | |

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

## 1.2. CONCLUSIÓN:

FK MINERA S.A. es una empresa familiar Argentina registrada en el año 1992, con domicilio legal en la ciudad de Comodoro Rivadavia, Provincia de Chubut, estando dedicada a la fabricación, comercialización y servicio logístico de Minerales para el petróleo, la minería y otras industrias. Sus accionistas son: CANERO MAURICIO ANIBAL (25%), CANERO MARIA LAURA (25%), CANERO FEDERICO ARTURO (25%), CANERO CAROLINA CELINA (25%). Según el Form.931 de 01/2023 cuenta con 3 empleados registrados. Tienen afiliación vigente con PREVENSION ART. No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL. Se observa impago el último período Aportes y Contribuciones a la Seguridad Social. Según el informe de Estado de Deuda de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires, es un CUIT sin Bienes Asociados. Opera normalmente con los bancos, sin informarse cheques rechazados por Sin Fondos. No se detectaron Notas de Prensa Negativa, ni eventos de Integridad.

El ejercicio cerrado a 12/2021 mostró una ajustada performance económica, con crecimiento de Ventas, marcado aumento de Costos Directos y Gastos de Estructura en mínima caída y contabilizando Ingresos Netos (3.1% s/ventas) correspondientes a Resultados por Venta de Rodados, permitiéndoles obtener un exiguo Resultado Final de 1.22% s/ventas vs el también exiguo 2.49% s/ventas en el ejercicio anterior. Financieramente, el panorama resultó muy satisfactorio, con muy alto nivel de Liquidez Corriente (aumentó de 1.63 a 2.69) y un adecuado Capital de Trabajo (representó el 52% s/activo). En cambio, la situación patrimonial resultó ajustada a partir del aumento del Pasivo (se duplicó) y de la disminución de su PN, con una baja Solvencia (cayó fuertemente de 1.45 a 0.63), un aceptable Endeudamiento Corriente (aumentando de 0.29 a 0.79) y escasa capitalización. Las ventas post balance (12 meses) muestran un aumento del 118% interanual.

De acuerdo con los datos analizados, y si bien la empresa no muestra mayores inconvenientes, sugerimos operar con cierta cautela por su situación Económica y Patrimonial. Monitorear su dependencia con PAE (según lo declarado mayor al 72%).

| LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas) | VENTAS BALANCE | VENTAS POST-BALANCE |
|---|---|---|
| Ventas | **ARS 71 780 136** | **ARS 156 492 946** |
| Límite de compra | **ARS 21 534 040** | **ARS 46 947 883** |

# Contenidos


**1- RESUMEN 2**

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: 3

**2- DATOS ORGANIZACIONALES 6**

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 7
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 7
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 11
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 11
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 12
2.7.1 Socios / Accionistas 12
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 12
2.7.3 Directivos 12
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 12
2.8 ACTIVOS 14
2.8.1 Inmuebles 14
2.8.2 Rodados 14
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 14
OTRAS PUBLICACIONES 14
2.10 CERTIFICACIONES 14
2.10.1 Certificaciones de Calidad 14
2.10.2 Distinciones Obtenidas 14
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 14
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 15
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 15

**3- SITUACIÓN COMERCIAL 16**

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 16
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 16
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA 16
3.4 PROVEEDORES 17
3.5 CLIENTES 17
3.6 SEGUROS 17
3.6.1 Registro de contratos con las ART 17
3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago 18
3.6.3 Otros Seguros contratados 18

**4- COMERCIO EXTERIOR 19**

4.1 IMPORTACIONES 19
4.2 EXPORTACIONES 19

**5- SITUACIÓN BANCARIA** 20

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 20
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 20
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 21

**6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL** 22

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*) 22
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*) 22
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 22
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 22
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 22
6.3.3 Embargos 22
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 23

**7- INTEGRIDAD** 24

7.1 INTEGRIDAD 24
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 24

**8- ESTADOS CONTABLES** 25

8.1 DATOS CONTABLES 25
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 31
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 32
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 33
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 34
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 35
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 36
8.8 SCORE DE BALANCE 37

# 2- Datos Organizacionales

FK MINERA

## 2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

| | |
|---|---|
| **Razón Social** | F K MINERA SOCIEDAD ANONIMA. |
| **CUIT** | 30-67024838-7. |
| **Domicilio** | SARMIENTO 527 Piso:PB, (9000), COMODORO RIVADAVIA, CHUBUT, ARGENTINA |
| **Posibles teléfonos** | 2974462500 - 4550979 |
| **Actividad** | 239900 - FABRICACIÓN DE PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS N.C.P.<br>089900 - EXPLOTACIÓN DE MINAS Y CANTERAS N.C.P.<br>492290 - SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE CARGAS N.C.P. |
| **Forma Jurídica** | SOC. ANONIMA |
| **Fecha de Inscripción** | 22/11/1993 |
| **Fecha de Contrato Social** | 20/12/1992 |
| **Patrimonio neto al 2021** | $ 18 740 249 |
| **Cantidad Empleados** | 3 (Fuente: 931 01/2023) |
| **Domicilio Legal** | SARMIENTO 527 Piso:PB, (9000), COMODORO RIVADAVIA, CHUBUT, ARGENTINA |
| **Otros Domicilios Vinculados.** | RAWSON 01220, (9000), COMODORO RIVADAVIA<br>AMEGHINO 741 Piso:1 Dpto:5 - ENTRE LAS CALLES: ESPA¿¿A Y BELGRANO, (9000), COMODORO RIVADAVIA, CHUBUT, ARGENTINA<br>SARMIENTO 527 Piso:PB, (9000), COMODORO RIVADAVIA, CHUBUT, ARGENTINA |

## 2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

FK MINERA S.A. (FKM) es una empresa nacional dedicada a la fabricación, comercialización y servicio logístico de Minerales para el petróleo, la minería y otras industrias. Fundada en 1992 y radicada en la ciudad de Comodoro Rivadavia, Chubut, Argentina, la compañía tuvo como principal actividad la búsqueda de minerales metalíferos en la Provincia de Santa Cruz que, previo Cateo y descubrimiento pertinente, se tradujo en Proyectos como Manantial Espejo (1992), Cerro Negro (1994), Bajo Pobre (1994), El Macanudo (1994), y Cerro Contreras (1996).

FKM se ha desempeñado a su vez como consultora llevando a cabo estudios de prospección geológica en distintas áreas de la región patagónica. En la actualidad, la empresa es propietaria de las “MD” Johana Belén - Expte. 409162/5/94- y Carolina C. -Expte. 412410/FK/99- que corresponden a los Proyectos Bajo Pobre y Cerro Contreras, respectivamente, ambos en etapa de exploración con distintos grados de inversión.

La compañía se dedica también a poner en valor minerales, mediante su beneficio, purificación y molienda de acuerdo a su uso posterior. Los principales minerales que la compañía provee son utilizados en la industria petrolera, minera, la construcción, obras viales y otras actividades industriales. Asimismo, la empresa presta servicios de transporte carretero, logística y distribución de minerales, productos químicos y cargas generales para empresas de todo el país.

## 2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

“FKM trabaja priorizando la mejora continua en sus operaciones y calidad de sus productos, buscando crecer con impacto social, transparencia y cuidado del medio ambiente.”

## 2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

### 2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

### 2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias

**CONSTANCIA DE INSCRIPCION**

AFIP

Comarb
COMISIÓN ARBITRAL DEL CONVENIO MULTILATERAL

***F K MINERA SOCIEDAD ANONIMA*** CUIT: ***30-67024838-7***

Forma Jurídica: ***SOC. ANONIMA***

Fecha Contrato Social: ***20-12-1992***

**IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA**

| | |
|---|---|
| IVA | 11-1993 |
| GANANCIAS SOCIEDADES | 08-2008 |
| REG. SEG. SOCIAL EMPLEADOR | 07-2005 |
| REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS | 01-2007 |
| REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF | 12-2009 |

**********

Contribuyente no amparado en los beneficios promocionales INDUSTRIALES establecidos por Ley 22021 y sus modificatorias 22702 y 22973, a la fecha de emision de la presente constancia.

**ACTIVIDADES NACIONALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA**

| | | |
|---|---|---|
| Actividad principal: | *239900 (F-883) FABRICACIÓN DE PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS N.C.P.* | Mes de inicio: *05/2016* |
| Secundaria(s): | *89900 (F-883) EXPLOTACIÓN DE MINAS Y CANTERAS N.C.P.* | Mes de inicio: *01/2018* |
| | *492290 (F-883) SERVICIO DE TRANSPORTE AUTOMOTOR DE CARGAS N.C.P.* | Mes de inicio: *01/2018* |

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

**DOMICILIO FISCAL - AFIP**

ALVEAR 658 Piso:1 Dpto:2 - ENTRE LAS CALLES : AMEGHINO Y RAWSON
COMODORO RIVADAVIA
9000-CHUBUT

**IMPUESTOS PROVINCIALES - FECHA DE ALTA**

| | |
|---|---|
| *IIBB CONVENIO MULTILATERAL - ACTIVO* | *12/1992* |

**JURISDICCIONES ADHERIDAS - FECHA DE ALTA**

| | |
|---|---|
| *907 CHUBUT* | *desde: 12/1992* |
| *920 SANTA CRUZ* | *desde: 12/1992* |

**ACTIVIDADES PROVINCIALES REGISTRADAS Y FECHA DE ALTA**

| | | |
|---|---|---|
| Actividad principal: | *239900 NAES Fabricación de productos minerales no metálicos n.c.p.* | Art: *2* desde: *05/2016* |
| Secundaria(s): | *492299 NAES Servicio de transporte automotor de cargas n.c.p.* | Art: *2* desde: *01/2014* |
| | *89900 NAES Explotación de minas y canteras n.c.p.* | Art: *2* desde: *12/1992* |

**DOMICILIO FISCAL - JURISDICCIONAL / SEDE**

KM 51 RUTA PROVINCIAL 26 - NO DETERMINADO : KM 51 RUTA PROV 26
COMODORO RIVADAVIA
9000-CHUBUT

Vigencia de la presente constancia: ***21-02-2023*** a ***23-03-2023*** Hora **13:09:55** Verificador **105691852353**

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**.

Fuente: Empresa

| | | | |
|---|---|---|---|
| AFIP | | CUIT Nº: 30670248387 | Establecimiento: 0 |
| **IMPUESTO AL VALOR AGREGADO** | | Apellido y Nombre o Razón Social: F K MINERA SOCIEDAD ANONIMA | |
| | | Fecha de Presentación: 07/02/2023 | Hora: 15:50 |
| F. 2002 | Versión 230 | Nro. de Transacción: 908390988 | MD5: 4d53c1a44a709c302112229c67de97da |
| | | Período: 202212 | Secuencia: ORIGINAL |

| **Determinación de la base imponible del período** | |
|---|---|
| **Concepto** | **Importe** |
| Total del Débito Fiscal | $ 1187558.52 |
| Total del Crédito Fiscal | $ 1138718.25 |
| 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 | $ 48840.27 |
| 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 | $ 48840.27 |
| 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 | $ 47743.74 |
| Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período | $ 0.00 |
| Saldo del Impuesto a Favor de AFIP | $ 1096.53 |

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

Se adjunta documentación.

Fuente: Empresa

**IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

**F. 713**

**Declaración Jurada**

Firma

Carácter

| Mes de Cierre | Período | C.U.I.T. |
|---|---|---|
| 12 | 2021 | 30-67024838-7 |
| **0 Original 1-9 Rect.** | **Cod. Activ.** | **Nro verificador** |
| Original | 142900 | **058490** |
| **Ejercicio Fiscal** | Regular | |

| Apellido y Nombre o Razón Social | Versión | Establecimiento |
|---|---|---|
| F.K. MINERA S.A. | 2000001 | 0 |

**Cantidad proyectos promovidos** 0 **C.U.I.T./C.U.I.L. contador** 27-14672642-4 **Entidad Exenta** NO

**R1 - Quebrantos Trasladables**

| | | | |
|---|---|---|---|
| a Quebrantos trasladables por venta de acciones (F.A.) | 0,00 | e Quebrantos trasladables por venta de acciones (F.E.) | 0,00 |
| b Quebrantos trasladables por inst. financieros derivado | 0,00 | f Quebrantos trasladables resto (F.E.) | 0,00 |
| c Quebrantos trasladables resto (F.A.) | 0,00 | g Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.E.) | 0,00 |
| d Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.A.) | 0,00 | | |

**R2 - Determinación del Resultado Neto**

| | F. Argentina | F. Extranjera | | F. Argentina | F. Extranjera |
|---|---|---|---|---|---|
| a Result. del Ejercicio (contable) | 877.905,95 | 0,00 | g Quebrantos computables | 0,00 | 0,00 |
| b Ajustes | 10.122.351,12 | 0,00 | h Régimen de promoción | 0,00 | |
| c Donaciones | 0,00 | | i Resultado Neto | 11.000.257,07 | 0,00 |
| d Resultado impositivo | 11.000.257,07 | 0,00 | j Resultado atrib. a los socios | 0,00 | 0,00 |
| e Queb. por Vta. de Acc. (Ejerc.) | 0,00 | 0,00 | k Queb. de Fuente Argentina | | 0,00 |
| f Queb. por Contr. Deriv. (Ejerc.) | 0,00 | | l Resultado Neto Final | 11.000.257,07 | 0,00 |

**R3 - Det. Resultado (Juegos de Azar)**

| | F. Argentina | F. Extranjera | | F. Argentina | F. Extranjera |
|---|---|---|---|---|---|
| a Result. del Ejercicio (contable) | 0,00 | 0,00 | c Quebrantos computables | 0,00 | 0,00 |
| b Ajustes | 0,00 | 0,00 | d Resultado Impositivo | 0,00 | 0,00 |

**R4 - Determinación del Impuesto**

| | | | |
|---|---|---|---|
| a Alícuota % | 30,00 | e Alícuota para Juegos de Azar | 41,50 % |
| b Imp.Determinado (Excepto juegos de azar) | 3.050.077,12 | f Impuesto determinado para Juegos de Azar | 0,00 |
| c Total Imp.Liberado (F.A y F.E.) | 0,00 | i Total Imp. Determinado | 3.050.077,12 |
| d Total Imp.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 |
|---|---|---|---|---|---|
| a Imp. determinado F. Extranjera | | 0,00 | v Anticipos Cancelados Credeb | 733.611,06 | |
| b Imp. Análogos Pagados en el Ext. | 0,00 | | w Sdo.x Ant.cancelados Credeb | 0,00 | |
| c Subtotal Fuente Extranjera | | 0,00 | x Saldo a Cancelar | | 2.316.466,06 |
| d Imp. determinado F. Argentina | | 3.050.077,12 | y Cómputo Credeb para canc. DJ | 97.193,13 | |
| e Pago a cuenta realizado en el exterior | | | aa Saldo a Ingresar | | 2.219.272,93 |
| Art. 11.3.b) Acuerdo con Uruguay | 0,00 | | Ant.canc.c/Cómp.de Bonos y Cr.Fisc. | 0,00 | |
| f Saldo a Favor per. ant. en Bonos | 0,00 | | ai Cómputo de Bonos y Créditos | | |
| g Anticipos canc. mediante F.515 | 0,00 | | Fiscales para cancelación de DDJJ | 0,00 | |
| h Total Bonos F.515 | 0,00 | | ab Sdo.a Fav.Contrib.x Ant.canc. | | |
| i Saldo a favor del resp. en Bonos | 0,00 | | c/Bonos o Cert.Fisc. | 0,00 | |
| j Sdo.Favor per.ant.Bonos CF Dto 135/06 | 0,00 | | ac Retenciones y/o Percepciones | 2.569.785,74 | |
| k Anticipos canc. BCF DTO. 135/06 | 0,00 | | ad Total antic.ingresados en efectivo | | |
| l Total Bonos CF Dto. 135/06 | 0,00 | | o mediante débitos bancarios -excepto | | |
| m Sdo.favor resp.ant.bonos CF Dto.135/06 | 0,00 | | F. 515 y bonos CF Dto. 135/06- | 496.424,88 | |
| n Subtotal Fuente Argentina | | 3.050.077,12 | ag Percepciones aduaneras RG 3577 | 0,00 | |
| ñ Diferimiento F.518 | 0,00 | | amP. a cuenta "Rég Art. 4 RG 3818" | 0,00 | |
| o Subtotal General | | | Total anticipos RG 4278 | 0,00 | |
| p P. a Cuenta que no generan saldo a favor | 0,00 | | aj Saldo a Favor Periodo Anterior | 0,00 | |
| u Saldo previo al Cómputo Credeb | | 3.050.077,12 | ah Saldo a favor por fusión o absorción | 0,00 | |
| | | | af Saldo a favor | 846.937,69 | 0,00 |

**R6 - Forma de Ingreso**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| a Saldo a Ingresar | 0,00 | b Imp. ing. en DD.JJ. orig. o ult | 0,00 | c Suma ing. en forma no bancar | 0,00 |
| d **Total a pagar** | **0,00** | | | | |

Fuente: Empresa

| | | |
|---|---|---|
| Comarb SIFERE WEB | Impuesto sobre los Ingresos Brutos<br>Convenio Multilateral | N° de Formulario<br>5866 |
| CM03 | Presentación y Pago | N° Verificador<br>648179 |
| CUIT: 30-67024838-7 | Contribuyente: F K MINERA SOCIEDAD ANONIMA | Sede: 907 |
| Anticipo: 202301 | Secuencia: Original | Tipo: Resto |
| **Datos Presentación AFIP:** DDJJ presentada el 15/02/2023 - 15:12:56 ante AFIP, Nº de Transacción 910413342 | | |

Jurisdicciones incluídas en la presente Declaración Jurada

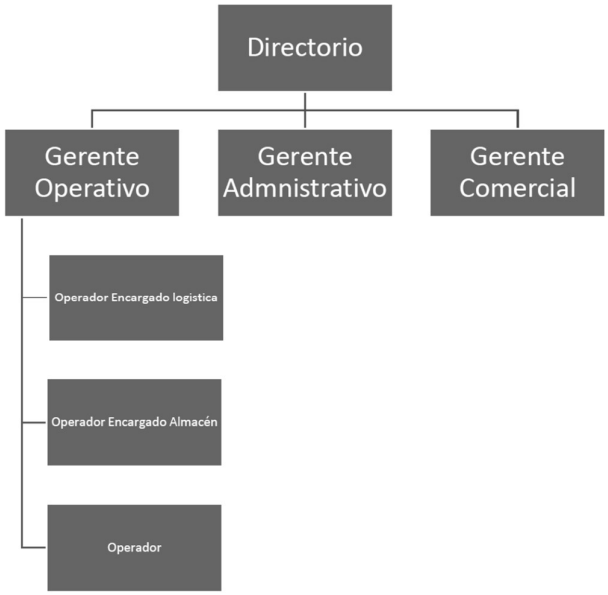
| Jurisdicción | Anticipo Impuesto Determinado | Valores Restan | Valores Suman | A favor Contribuyente | A favor Fisco | A Pagar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 907 CHUBUT | $7.469,50 | $60.502,68 | $0,00 | $53.033,18 | $0,00 | $0,00 |
| 920 SANTA CRUZ | $5.828,53 | $400.694,55 | $0,00 | $394.866,02 | $0,00 | $0,00 |
| Totales | $13.298,03 | $461.197,23 | $0,00 | $447.899,20 | $0,00 | $0,00 |

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

| Apellido y Nombre | Nacionalidad/País | Tax ID | % |
|---|---|---|---|
| **CANERO MAURICIO** | Argentina | 20-23063743-2 | 25.00 |
| **CANERO MARIA LAURA** | Argentina | 27-27198071-5 | 25.00 |
| **CANERO FEDERICO ARTURO** | Argentina | 20-28637555-4 | 25.00 |
| **CANERO CAROINA CELINA** | Argentina | 27-25280669-0 | 25.00 |

Fuente: Empresa.

### 2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

No declara.

### 2.7.3 Directivos

| Nombre y Apellido | Nacionalidad/País | Tax ID | Cargo |
|---|---|---|---|
| **MARIA LAURA CANERO** | Argentina | 27271980715 | Presidente |
| **FEDERICO ARTURO CANERO** | Argentina | 20286375554 | Vicepresidente |
| **CAROLINA CELINA CANERO** | Argentina | 27252806690 | Directora Suplente |

Fuente: Empresa.

### 2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos

**CANERO MARIA LAURA - 27271980715**



## CANERO FEDERICO ARTURO - 20286375554

### SCORE

**82.5**

**CANERO FEDERICO ARTURO**

| | |
|---|---|
| **FECHA NACIMIENTO:** | 20/07/1981 |
| **ESTADO CIVIL:** | SOLTERA/O |
| **SEXO:** | M |

### FINANCIERO



| | |
|---|---|
| **TOTAL** | **1 194 000** |
| **BANCOS** | **3** |
| **ANTIGUEDAD SIT. 1** | **07/2022** |

### CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

### DOMICILIOS

**DOMICILIO:**

BO GUEMES V.ANGELELLI 9, COMODORO RIVADAVIA, CHUBUT, ARGENTINA

**FISCAL:**

VICTORIO ANGELELLI 9, (9000), COMODORO RIVADAVIA, CHUBUT, ARGENTINA

**OTROS:**

RAVIGNANI EMILIO DR 2276 PISO:2 DPTO:G, (1425), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

S DE BUSTAMANTE 16562 B, (1423), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

### FISCALES

| | |
|---|---|
| **CLAE** | SERVICIOS DE CONSULTORES EN TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN |
| **INICIO ACTIVIDAD** | 01/06/2018 |
| **RIESGO FISCAL** | NO |

### JUICIOS



no se detectó actividad judicial

## CANERO CAROLINA CELINA - 27252806690

### SCORE

**87**

**CANERO CAROLINA CELINA**

| | |
|---|---|
| **FECHA NACIMIENTO:** | 15/06/1976 |
| **ESTADO CIVIL:** | NO INFORMADO |
| **SEXO:** | F |

### FINANCIERO



| | |
|---|---|
| **TOTAL** | **827 000** |
| **BANCOS** | **2** |
| **ANTIGUEDAD SIT. 1** | **09/2013** |

### CHEQUES RECHAZADOS



BCRA no informa cheques rechazados

### DOMICILIOS

**DOMICILIO:**

AVDA EVA PERON 1729, CALETA OLIVIA, SANTA CRUZ, ARGENTINA

**FISCAL:**

VICTORIO ANGELELLI 9, (9005), COMODORO RIVADAVIA, CHUBUT, ARGENTINA

**OTROS:**

3 DE FEBRERO 1256 PISO:19 DPTO:C, (1426), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

### FISCALES

| | |
|---|---|
| **CLAE** | SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, DIRECCIÓN Y GESTIÓN EMPRESARIAL N.C.P. |
| **INICIO ACTIVIDAD** | 01/07/2019 |
| **RIESGO FISCAL** | NO |

### JUICIOS



no se detectó actividad judicial

## 2.8 ACTIVOS

### 2.8.1 Inmuebles

No declara.

### 2.8.2 Rodados

- ✓ Tractor Marca: VOLVO Año: 2013 Modelo: FM 370 4X2 T
- ✓ Tractor de Carretera Dominio: MHJ832
- ✓ Semirremolque Marca: RANDON Año: 2008 Modelo: SR CG 02+01 Dominio: HGK302
- ✓ Camioneta tipo Pick Up Marca: TOYOTA Modelo: HILUX 4X4 D/C SRV 2.8 TDI 6 A/T Año: 2020

Fuente: Empresa.

## 2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

| Provincia: BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE CHUBUT Fecha: 17/12/2021 |
|---|
| F K MINERA S.A. Organo de Administración. Por disposicion de la Inspeccion General de Justicia de Comodoro Rivadavia, publíquese por un dia lo siguiente: Designación de directorio: Presidente, Maria Laura Canero. Vicepresidente, Arturo Federico Canero. Y Directora Suplente, Carolina Celina Canero. |

| Provincia: BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE CHUBUT Fecha: 15/07/2004 |
|---|
| EDICTO Nº 006 REGISTRO DE CATEO Se hace saber por dos veces en el espacio de diez (10) días que se ha proveido el Registro de Solicitud de Permiso de Cateo, para la búsqueda de sustancias minerales de primera y segunda categoría, llamándose por el termino de veinte (20) días a quienes se creyeren con derecho a deducir o posición, conforme lo establece el Art. 27º del Código de Minería (texto ordenado) PETICIONARIO: FK MINERA S .A. UBICACION: Encierra una superficie de 1.456 Has. Siendo las coordenadas las siguientes A. X: 4.771.500,00 Y: 2.525.250,00 B.X: 4.771.500,00 Y: 2.528.000,00 C. X: 4.767.000,00 Y: 2.528.000,00 D.X: 4.767.000,00 Y: 2.524.000,00 E.X: 4.768.750,00 Y: 2.524.000,00 F.X:4.768.750,00 Y:2.525.250,00 Se encuentra dentro del lote 23 y 24, Fracción "B", lotes: 3 y 4, Fracción "C", Seccion "XI", en predios de las estancias "Sierra Espana" y "La Invernada", Departamento Deseado de la Provincia de Santa Cruz.-Se tramita bajo Expediente Nº 408.028/FKM/03.- PUBLIQUESE.- Fdo. Ingº. Claudia Laurlund Directora Provincial de Minerla Autoridad Minera en 1º Instancia.- Esc. ADRIANA LETICIA LOPEZ Escribana de Minas Pcia. De Santa Cruz. |

## OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información.

## 2.10 CERTIFICACIONES

### 2.10.1 Certificaciones de Calidad

No declara.

### 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 |
|---|---|---|---|---|
| 2021 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 2022 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 2023 | 3 | 0 | 0 | **3** |

Fuente: Empresa.

**931**

Declaración Jurada en Pesos con centavos S.U.S.S.

Declaro que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que no se ha omitido ni falseado información que deba contener esta declaración, siendo fiel expresión de la verdad.

| C.U.I.T. | 30-67024838-7 |
|---|---|
| Mes - Año | Orig. (0) - Rect. (1/9): 0 |
| 01/2023 | Servicios Eventuales: No |

| | |
|---|---|
| Empleados en nómina: | 3 |
| Suma de Rem. 1: | 546.186,62 |
| Suma de Rem. 2: | 546.186,62 |
| Suma de Rem. 3: | 546.186,62 |
| Suma de Rem. 4: | 546.186,62 |
| Suma de Rem. 5: | 546.186,62 |
| Suma de Rem. 6: | 0,00 |
| Suma de Rem. 7: | 0,00 |
| Suma de Rem. 8: | 546.186,62 |
| Suma de Rem. 9: | 588.073,29 |
| Suma de Rem. 10: | 525.175,58 |

Apellido y Nombre o Razón Social: F K MINERA SOCIEDAD ANONIMA

Nro. Verificador: 298124

Domicilio Fiscal: ALVEAR 658 1 2 COMODORO RIVADA V 44

**I - REGIMEN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL**

| | | |
|---|---|---|
| a1 - Total de aportes | | 78.938,95 |
| a2 - Aportes a favor | | 0,00 |
| **a3 - Aportes S.S. a pagar** | | **78.938,95** |
| b - Asignaciones familiares pagadas | | 0,00 |
| b1 - Total de contribuciones | | 99.447,28 |
| b2 - Asignaciones compensadas | | 0,00 |
| b3 - Detracción art. 23 Ley 27.541 | | 1.800,00 |
| Subtotal contribuciones S.S. | | 97.647,28 |
| Retenciones | | 0,00 |
| **Contribuciones S.S. a pagar** | | **97.647,28** |

**II - REGIMEN NACIONAL DE OBRAS SOCIALES**

| | |
|---|---|
| a1 - Total de aportes | 14.012,76 |
| a2 - Aportes a favor | 0,00 |
| **a3 - Aportes O.S. a pagar** | **14.012,76** |
| b1 - Total de contribuciones | 27.855,51 |
| b2 - Excedentes de contribuciones a favor | 0,00 |
| Subtotal contribuciones O.S. | 27.855,51 |
| Retenciones | 0,00 |
| **Contribuciones O.S. a pagar** | **27.855,51** |

**III - RETENCIONES**

| | | |
|---|---|---|
| Saldo retenciones período anterior | | 0,00 |
| Retenciones del período | | 0,00 |
| Total retenciones | | 0,00 |
| Retenciones aplicadas a Seguridad Social | | 0,00 |
| Retenciones aplicadas a Obra Social | | 0,00 |
| Saldo de retenciones a período futuro | | 0,00 |

**IV - VALES ALIMENTARIOS / CAJAS DE ALIMENTOS**

| | |
|---|---|
| Monto base de cálculo | 0,00 |
| **Contribuciones, Vales Alimentarios y/o Cajas de Alimentos a pagar** | 0,00 |
| **Percepciones de Vales Aliment.** | 0,00 |

**V - RENATRE**

| | |
|---|---|
| **Total Contribuciones RENATRE** | **0,00** |
| **Total Seg. Sepelio UATRE** | **0,00** |

**VI - LEY DE RIESGOS DE TRABAJO**

| | | |
|---|---|---|
| Cantidad de CUILES con ART | 3 | 549,00 |
| Remun. con ART | 588.073,29 | 58.807,33 |
| **L.R.T. total a pagar** | | **59.356,33** |

**VII - SEGURO DE VIDA**

| | |
|---|---|
| Cuiles c/S.C.V.O. - Prima | 3 - 111,63 |
| Costo Emisión: | 0,00 |
| **S.C.V.O. a Pagar:** | **111,63** |

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

Ley 27.430 - Monto Total Detraido: 21.011,04

**VIII - MONTOS QUE SE INGRESAN**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 351 - Contribuciones de Seguridad Social | **97.647,28** | 302 - Aportes de Obra Social | **14.012,76** |
| 301 - Aportes de Seguridad Social | **78.938,95** | 270 - Vales Alimentarios/Cajas de alimentos | **0,00** |
| 360 - Contribuciones RENATRE | **0,00** | 312 - L.R.T. | **59.356,33** |
| 352 - Contribuciones de Obra Social | **27.855,51** | 028 - Seguro Colectivo de Vida Obligatorio | **111,63** |
| 935 - Seg. Sepelio UATRE | **0,00** | | |

Forma de Pago: **Efectivo**

Se adjunta documentación.

Fuente: Empresa.

## 2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No declara.

# 3- Situación Comercial

## 3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

**PRODUCTOS**

- Arena de fractura
- Baritina
- Bentonita
- Carbonato de calcio
- Sílice

**SERVICIOS**

- Transporte, logística y distribución de minerales, cementos, químicos, áridos, arena petrolera, equipos, alimentos y otras cargas generales.
- Consultoría minera.
- Asesoramiento y estudios de prospección geológica.

## 3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

| Mes | Ventas (montos sin impuestos) | Compras (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|---|
| Enero 2022 | $ 16 495 654 | $ 23 284 459 | ARS |
| Febrero 2022 | $ 19 831 869 | $ 12 458 253 | ARS |
| Marzo 2022 | $ 9 368 886 | $ 11 690 656 | ARS |
| Abril 2022 | $ 17 076 788 | $ 8 932 442 | ARS |
| Mayo 2022 | $ 20 661 369 | $ 17 212 409 | ARS |
| Junio 2022 | $ 6 995 864 | $ 4 155 278 | ARS |
| Julio 2022 | $ 20 602 507 | $ 10 006 284 | ARS |
| Agosto 2022 | $ 11 228 875 | $ 3 820 576 | ARS |
| Septiembre 2022 | $ 11 421 054 | $ 6 154 297 | ARS |
| Octubre 2022 | $ 9 331 814 | $ 11 208 553 | ARS |
| Noviembre 2022 | $ 7 823 225 | $ 4 547 226 | ARS |
| Diciembre 2022 | $ 5 655 041 | $ 9 735 968 | ARS |
| **Total** | **$ 156 492 946** | **$ 123 206 401** | **ARS** |

Fuente: Empresa.

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

| Mes / Año | Ventas (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|
| 2022 | $ 113 748 270 | ARS |

Fuente: Empresa.

## 3.4 PROVEEDORES

| N° | Nombre y Apellido - Razón Social | Nacionalidad o País de Origen | Tax ID | Monto Anual de Compras | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | GEO-TRADE COMERCIO EXTERIOR SRL | Argentina | 30-71044528-8 | $ 85 600 981 | ARS |
| 2 | MINERA CHOLINO SRL | Argentina | 30-61047293-8 | $ 3 907 670 | ARS |
| 3 | SEPULVEDA LUIS ALBERTO | Argentina | 20-21640162-0 | $ 2 607 550 | 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 | BARRICK EXPLORACIONES ARGENTINAS S.A. | Argentina | 3064007203-9 | $ 300 644 | USD |
| 2 | PAN AMERICAN ENERGY LLC SUCURSAL ARGENTINA | Argentina | 30-69554247-6 | $ 923 433 | USD |

Fuente: Empresa.

**CLIENTES**

Fuente: Medios externos de consulta

## 3.6 SEGUROS

### 3.6.1 Registro de contratos con las ART

| Aseguradora: | QBE |
|---|---|
| N° de contrato: | 26505 |
| Desde: | 11/02/2005 - Alta de afiliación |
| Hasta: | 20/11/2006 - Rescisión por falta de pago |

| Aseguradora: | PREVENCION |
|---|---|
| N° de contrato: | 295877 |
| Desde: | 04/09/2012 - Alta de afiliación |
| Hasta: | 12/05/2014 - Rescisión por falta de pago |

| Aseguradora: | PREVENCION |
|---|---|
| N° de contrato: | 486990 |
| Desde: | 23/09/2015 - Alta de afiliación |
| Hasta: | 14/04/2016 - Rescisión por falta de pago |

| Aseguradora: | PREVENCION |
|---|---|
| N° de contrato: | 580533 |
| Desde: | 07/09/2016 - Alta de afiliación |
| Hasta: | 03/08/2017 - Rescisión por falta de pago |

| Aseguradora: | PREVENCION |
|---|---|
| N° de contrato: | 652487 |
| Desde: | 13/12/2017 - Alta de afiliación |
| Hasta: | **Afiliación vigente** |

### 3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

| Extinción: | 21/11/2006 |
|---|---|
| Regularización: | 21/11/2007 - Por el transcurso de un año |

| Extinción: | 13/05/2014 |
|---|---|
| Regularización: | 10/11/2014 - Pago de la deuda |

| Extinción: | 15/04/2016 |
|---|---|
| Regularización: | 12/07/2016 - Pago de la deuda |

| Extinción: | 04/08/2017 |
|---|---|
| Regularización: | 07/02/2018 - Pago de la deuda |

### 3.6.3 Otros Seguros contratados

| N° | Tipo de Seguro | Compañía Aseguradora | Nº Póliza | Suma Asegurada | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | AUTOMOTOR | SAN CRISTOBAL SMSG | 05-01-30879362 | $ 131 190 000 | 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

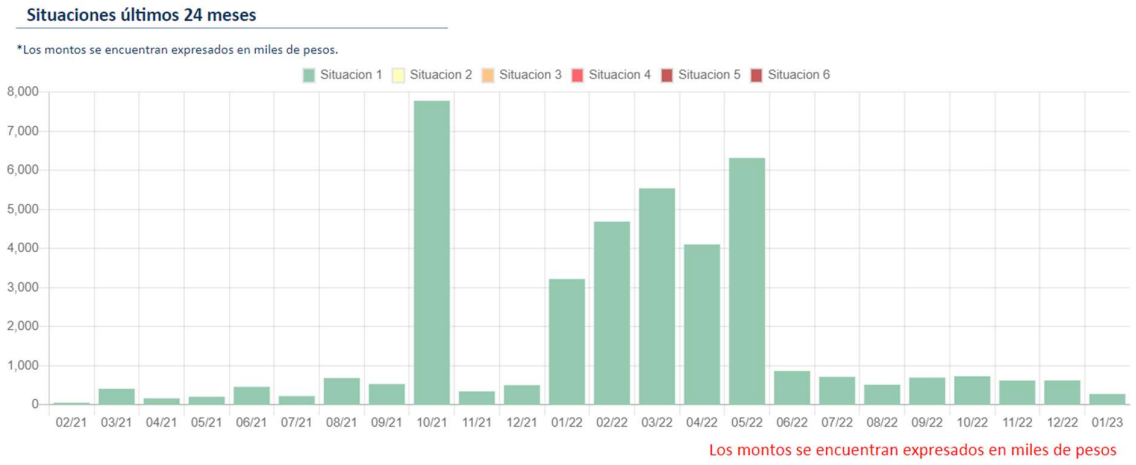
| Banco | 02/2021 | 03/2021 | 04/2021 | 05/2021 | 06/2021 | 07/2021 | 08/2021 | 09/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DEL CHUBUT S.A. | 55 | 412 | 167 | 207 | 461 | 225 | 686 | 533 |
| **TOTAL PERIODO** | **55** | **412** | **167** | **207** | **461** | **225** | **686** | **533** |

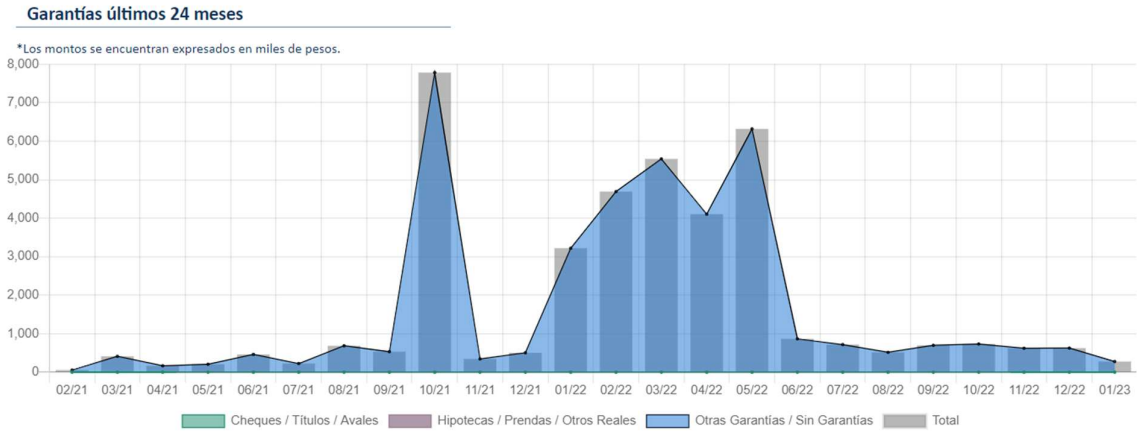
| Banco | 10/2021 | 11/2021 | 12/2021 | 01/2022 | 02/2022 | 03/2022 | 04/2022 | 05/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DEL CHUBUT S.A. | 7 783 | 344 | 504 | 3 221 | 4 692 | 5 541 | 4 106 | 6 320 |
| **TOTAL PERIODO** | **7 783** | **344** | **504** | **3 221** | **4 692** | **5 541** | **4 106** | **6 320** |

| Banco | 06/2022 | 07/2022 | 08/2022 | 09/2022 | 10/2022 | 11/2022 | 12/2022 | 01/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DEL CHUBUT S.A. | 867 | 718 | 516 | 698 | 733 | 622 | 626 | 277 |
| **TOTAL PERIODO** | **867** | **718** | **516** | **698** | **733** | **622** | **626** | **277** |

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 DE CHUBUT S.A. | 0 | ARS |

Fuente Empresa.

# 6- Situación Judicial Comercial

## 6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO (*)

No se detectó información.

## 6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE (*)

No se detectó información.

## 6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

### 6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

| Código | Nombre | Estado | Fecha Inscripción |
|---|---|---|---|
| 10 | GANANCIAS SOCIEDADES | ACTIVO | 2008-08 |
| 25 | GANANCIA MINIMA PRESUNTA | ACTIVO | 2014-01 |
| 30 | IVA | ACTIVO | 1993-11 |
| 103 | REGIMENES DE INFORMACIÓN | ACTIVO | 2007-01 |
| 186 | ACTIVOS SOCIEDADES L.23905 | BAJA DEFINITIVA | 1993-11 |
| 301 | EMPLEADOR-APORTES SEG. SOCIAL | ACTIVO | 2005-07 |
| 5900 | IIBB CONVENIO MULTILATERAL | ACTIVO | 1992-12 |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 03-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 04-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 05-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 06-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 07-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 08-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 09-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 10-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 11-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 12-2022 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 01-2023 | SI | PAGO | PAGO | PAGO |
| 02-2023 | SI | IMPAGO | IMPAGO | IMPAGO |

F K MINERA SOCIEDAD ANONIMA,  CUIT 30670248387, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 09/03/2023.



**REPSAL**

**Registro público de empleadores con sanciones laborales**
**Ley 26.940**

Se deja constancia que a la fecha de emisión, F K MINERA SOCIEDAD ANONIMA CUIT 30670248387 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

**Fecha de emisión:  09/03/2023 (válido únicamente por el día de emisión)**

Sello Electrónico: 17d329b4-d699-4d41-b9ee-6d0b29dc671e

Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social Argentina · AFIP Administración Federal · CFT Consejo Federal del Trabajo República Argentina · RENATRE Registro Nacional de Trabajadores Rurales y Empleadores · SRT Superintendencia de Riesgos del Trabajo

# 7- INTEGRIDAD

## 7.1 INTEGRIDAD
















## 7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

# 8- Estados Contables

## 8.1 DATOS CONTABLES

### Activo

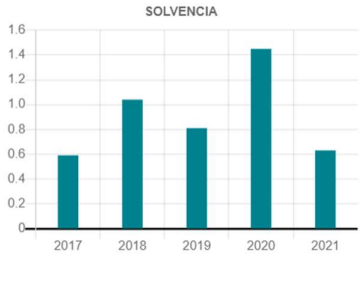
| Fecha Balance | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 918 | 1 038 | 1 286 | 64 | 7 400 |
| Inversión corriente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ant Créditos por ventas | 3 031 | 2 242 | 3 240 | 4 005 | 8 980 |
| Otros Créditos | 486 | 2 020 | 508 | 900 | 3 103 |
| Bienes Cambio | 20 | 1 098 | 3 973 | 4 913 | 20 403 |
| Bienes Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Corrientes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total De Activo Corriente | 4 456 | 6 398 | 9 007 | 9 881 | 39 886 |
| Créditos Por Ventas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Créditos No Corrientes | 6 391 | 8 701 | 13 398 | 14 964 | 795 |
| Otras Inversiones No Corrientes | 21 | 31 | 65 | 98 | 98 |
| Bienes De Uso Valor De Origen | 6 379 | 9 419 | 21 066 | 34 136 | 33 829 |
| Depreciación Acumulada | 3 110 | 7 195 | 16 380 | 26 603 | 27 876 |
| Bienes De Uso | 3 270 | 2 224 | 4 686 | 7 533 | 5 953 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos No Corrientes | 0 | 0 | 1 520 | 2 754 | 1 825 |
| Total Activo No Corriente | 9 681 | 10 956 | 19 669 | 25 348 | 8 670 |
| Total Activo | 14 137 | 17 354 | 28 676 | 35 229 | 48 556 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**





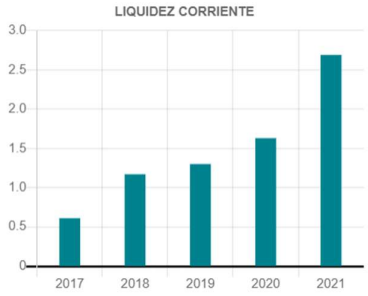


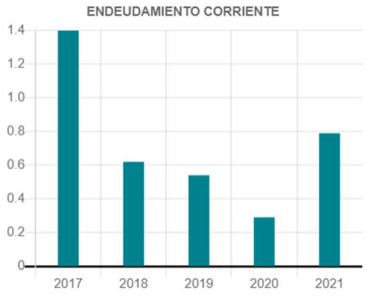


## Pasivo / Patrimonio Neto

| Fecha Balance | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales) | 3 909 | 2 001 | 1 108 | 1 234 | 14 223 |
| Préstamos (Deudas Bancarias) | 590 | 0 | 0 | 129 | 0 |
| Remuneraciones Y Cargas Sociales | 582 | 465 | 227 | 496 | 413 |
| Cargas Fiscales | 2 273 | 3 010 | 5 593 | 4 216 | 187 |
| Anticipos De Clientes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo Corriente | 7 354 | 5 476 | 6 928 | 6 075 | 14 823 |
| Cuentas Por Pagar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Préstamos | 0 | 0 | 4 974 | 5 822 | 3 857 |
| Deudas Fiscales | 1 534 | 754 | 432 | 88 | 0 |
| Otros Pasivos (No Corrientes) | 0 | 2 288 | 3 546 | 2 399 | 11 135 |
| Previsiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo No Corriente | 1 534 | 3 041 | 8 952 | 8 310 | 14 992 |
| Total Pasivo | 8 888 | 8 518 | 15 880 | 14 385 | 29 815 |
| Capital Social | 200 | 239 | 3 663 | 7 526 | 7 526 |
| Resultados No Asignados | 5 011 | 8 597 | 9 133 | 13 318 | 11 214 |
| Patrimonio Neto | 5 250 | 8 836 | 12 796 | 20 845 | 18 740 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**



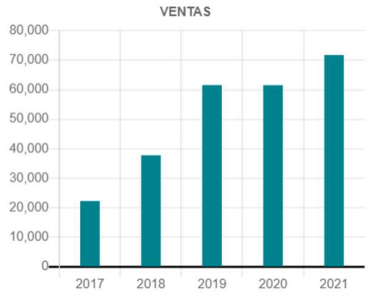






## Estado de Resultados

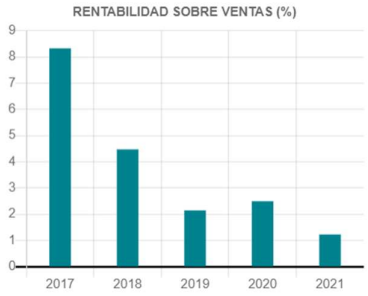
| Fecha Balance | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Ventas | 22 216 | 37 735 | 61 586 | 61 549 | 71 780 |
| Compras Del Ejercicio | 5 068 | 9 248 | 15 160 | 2 870 | 41 478 |
| Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos | 17 713 | 24 919 | 37 196 | 37 092 | 56 718 |
| Resultado Bruto | 4 504 | 12 816 | 24 389 | 24 458 | 15 062 |
| Amortizaciones | 1 432 | 2 604 | 1 791 | 2 881 | 3 061 |
| Gastos de Comercialización | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gastos de Administración | 1 812 | 15 150 | 10 453 | 11 832 | 13 235 |
| Gastos Financieros | 88 | 480 | 758 | 152 | 116 |
| Otros Ingresos | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 222 |
| Otros Egresos | 0 | 0 | 0 | 1 435 | 0 |
| Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación) | 0 | 6 026 | -9 566 | -5 855 | -5 |
| Impuesto a las Ganancias | 751 | 1 524 | 2 292 | 3 653 | 3 050 |
| Resultado | 1 852 | 1 687 | 1 320 | 1 530 | 878 |

**Montos expresados en miles de Pesos Argentinos**









## Indices de Gestión

### Análisis Patrimonial

| Fecha Balance | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Solvencia Patrimonial**<br>Patrimonio Neto / Pasivo Total | 0,59 | 1,04 | 0,81 | 1,45 | 0,63 |
| **Endeudamiento Total**<br>Pasivo Total / Patrimonio Neto | 1,69 | 0,96 | 1,24 | 0,69 | 1,59 |
| **Endeudamiento Corriente**<br>Pasivo Corriente / Patrimonio Neto | 1,40 | 0,62 | 0,54 | 0,29 | 0,79 |
| **Capital de Trabajo**<br>Activo Corriente - Pasivo Corriente | -2 898,04 | 921,46 | 2 078,95 | 3 806,49 | 25 062,42 |

### Análisis Financiero

| Fecha Balance | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Liquidez Corriente**<br>Activo Corriente / Pasivo Corriente | 0,61 | 1,17 | 1,30 | 1,63 | 2,69 |
| **Liquidez Seca (Prueba Acida)**<br>(Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente | 0,60 | 0,97 | 0,73 | 0,82 | 1,31 |
| **Rotación de Créditos**<br>Ventas / Créditos por Ventas | 7,33 | 16,83 | 19,01 | 15,37 | 7,99 |
| **Rotación de Pasivo Corriente**<br>(Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21) | 318,32 | 66,40 | 79,24 | 123,35 | 81,55 |
| **Rotación De Inventarios**<br>Costo Mercaderías / Bs. de Cambio | 885,63 | 22,69 | 9,36 | 7,55 | 2,78 |
| **Rotación de Activos**<br>Ventas / Activo Total | 1,57 | 2,17 | 2,15 | 1,75 | 1,48 |
| **Rotación de Activo Fijo**<br>Ventas / Bs. de Uso | 6,79 | 16,97 | 13,14 | 8,17 | 12,06 |
| **Préstamos sobre Patrimonio Neto**<br>Préstamos / Patrimonio Neto | 0,11 | 0,00 | 0,39 | 0,29 | 0,21 |
| **Meses de Deuda**<br>(Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas | 0,32 | 0,00 | 0,97 | 1,16 | 0,64 |
| **Días de Deuda**<br>(Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas | 9,70 | 0,00 | 29,48 | 35,29 | 19,61 |

## Análisis de Rentabilidad

| Fecha Balance | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Margen Bruto**<br>(Resultado Bruto / Ventas) * 100 | 20,27 | 33,96 | 39,60 | 39,74 | 20,98 |
| **Margen Neto**<br>(Resultado Neto / Ventas) * 100 | 8,33 | 4,47 | 2,14 | 2,49 | 1,22 |
| **Margen Operativo**<br>(Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100 | 8,33 | 4,47 | 2,14 | 4,82 | -1,87 |
| **EBIT**<br>Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración | 1 259 703 | -4 938 268 | 12 145 703 | 9 744 489 | -1 233 632 |
| **EBIT/Ventas**<br>(EBIT/Ventas)*100 | 5,67 | -13,09 | 19,72 | 15,83 | -1,72 |
| **Margen s/ Patrimonio**<br>(Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100 | 0,35 | 0,19 | 0,10 | 0,07 | 0,05 |
| **Margen s/ Activo**<br>(Resultado Neto / Activo Total) * 100 | 13,10 | 9,72 | 4,60 | 4,34 | 1,81 |
| **EBITDA**<br>Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias | 4 122 802 | 6 295 291 | 6 161 371 | 8 216 402 | 7 104 647 |
| **EBITDA / Pasivo**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total | 0,46 | 0,74 | 0,39 | 0,57 | 0,24 |
| **EBITDA / Ventas**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas | 0,19 | 0,17 | 0,10 | 0,13 | 0,10 |
| **EBITDA / Intereses**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros | 46,73 | 13,11 | 8,13 | 53,90 | 61,18 |

## Análisis de Eficiencia

| Fecha Balance | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Gastos Financieros / Ventas**<br>Gastos Financieros / Ventas | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| **Gastos Comerciales / Ventas**<br>Gastos Comerciales / Ventas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Gastos de Administración / Ventas**<br>Gastos de Administración / Ventas | 0,08 | 0,40 | 0,17 | 0,19 | 0,18 |
| **Gastos Totales / Ventas**<br>(Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas | 0,09 | 0,41 | 0,18 | 0,19 | 0,19 |
| **Inversiones en Bienes De Uso**<br>(Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100 | 1,61 | 3,97 | 2,73 | 2,77 | 3,15 |
| **Vida Restante de los Bienes de Uso**<br>Bienes de Uso / Amortizaciones | 2,28 | 0,85 | 2,62 | 2,61 | 1,95 |

**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 2019, 2020 y 2021 (fecha de cierre 31/12) expresados en Pesos Argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2021 alcanzaron a un total de $71.8 Millones vs $61.5 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose un incremento interanual del 16.6%.
- Los Costos Directos aumentaron en su incidencia sobre las Ventas pasando del 60.2% al 79.0% mientras que los Gastos de Estructura pasaron del 19.2% al 18.4%, cayendo en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Ingresos por $2.2 Millones (3.1% s/ventas) correspondientes a Resultados por Venta de Rodados, y Egresos Netos por $5 Mil (0.01% s/ventas) afectados a Resultados Financieros y por Tenencia.
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $878 Mil (1.22% s/ventas) vs la ganancia de $1.53 Millones (2.49% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2021 crecimiento de Ventas, marcado aumento de Costos Directos y Gastos de Estructura en mínima caída, presentando una marginal ganancia final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente aumentó de 1.63 a 2.69, profundizando valores muy adecuados.
- El Capital de Trabajo fue $25 Millones, equivalente al 51.6% del Activo, siendo muy buena la relación.

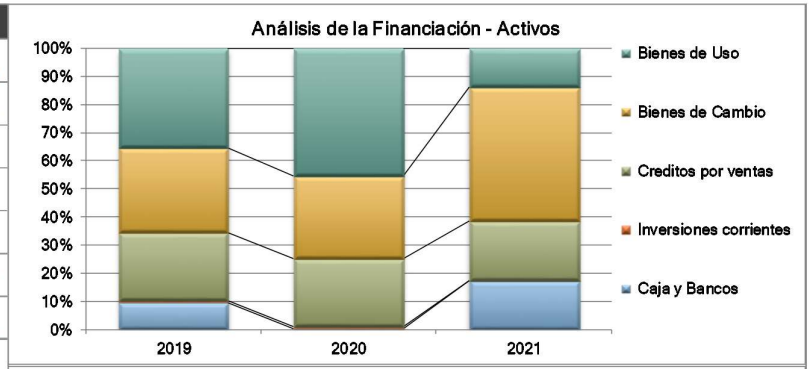
En resumen, la situación financiera resultó muy satisfactoria, con muy alto nivel de liquidez y Capital de Trabajo en muy adecuada relación con el Activo.

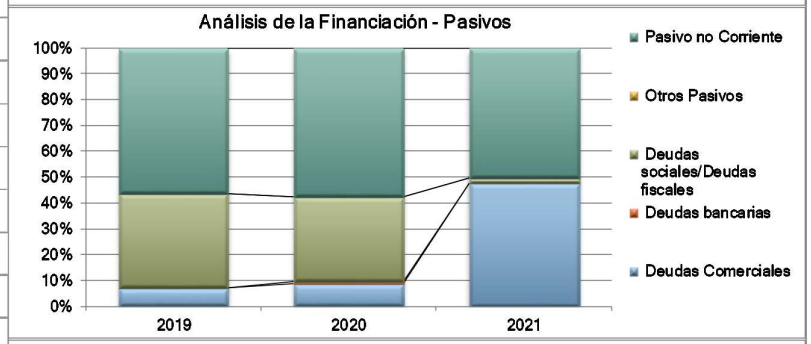
Patrimoniales:

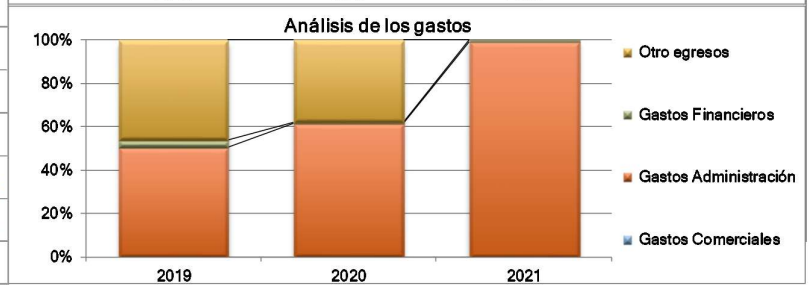
- El Patrimonio Neto a 12/2021 fue $18.7 Millones vs $20.8 Millones en el ejercicio anterior. Del total del PN $7.52 Millones corresponden a Capital y Ajuste de Capital siendo algo ajustada la conformación.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 61.4% del Activo siendo las Deudas Comerciales a corto plazo (47.7% del Pasivo Total) y Otros Pasivos a largo plazo (37.3% del Pasivo Total) las principales fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial cayó fuertemente de 1.45 a 0.63, ingresando en parámetros ajustados, mientras que el Endeudamiento Corriente aumentó de 0.29 a 0.79, pero manteniendo valores satisfactorios.

En resumen, la situación Patrimonial resultó algo ajustada, con baja Solvencia, Endeudamiento Corriente aceptable y escasa capitalización.

| Períodos Analizados | | | | 2019/2020/2021 |
|---|---|---|---|---|
| Concept | dic-19 | dic-20 | dic-21 | |
| Caja y Bancos | 1.285.645 | 64.140 | 7.399.570 | |
| Inversiones corrientes | 64.656 | 97.593 | 97.593 | |
| Creditos por ventas | 3.240.214 | 4.004.660 | 8.980.440 | |
| Otros Créditos | 13.906.122 | 15.863.335 | 3.898.039 | |
| Bienes de Cambio | 3.972.503 | 4.912.563 | 20.402.552 | |
| Bienes de Uso | 4.685.921 | 7.532.826 | 5.952.893 | |
| Otros activos corrientes | 1.520.494 | 2.754.114 | 1.824.622 | |
| Activo Corriente | 28.675.555 | 35.229.231 | 48.555.709 | |
| | | | | |
| Deudas Comerciales | 1.107.586 | 1.233.506 | 14.222.755 | |
| Deudas bancarias | - | 128.706 | - | |
| Deudas sociales/Deudas fiscales | 5.820.006 | 4.712.379 | 600.358 | |
| Otros Pasivos | - | - | - | |
| Pasivo no Corriente | 8.951.958 | 8.309.955 | 14.992.347 | |
| Pasivo | 15.879.549 | 14.384.546 | 29.815.460 | |
| | | | | |
| Gastos Comerciales | - | - | - | |
| Gastos Administración | 10.452.956 | 11.832.344 | 13.235.049 | |
| Gastos Financieros | 758.007 | 152.430 | 116.120 | |
| Otro egresos | 9.565.826 | 7.289.595 | 5.126 | |
| Impuesto a las ganancias | 2.292.203 | 3.653.036 | 3.050.077 | |
| Total | 23.068.992 | 22.927.405 | 16.406.372 | |

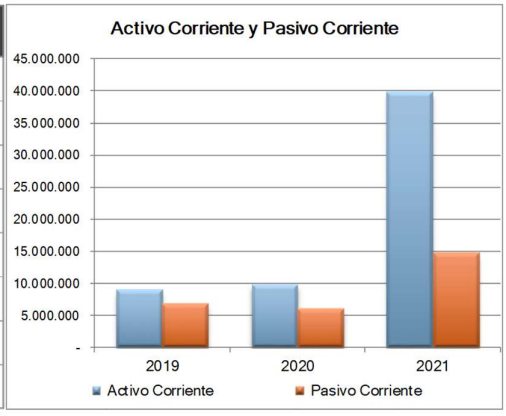


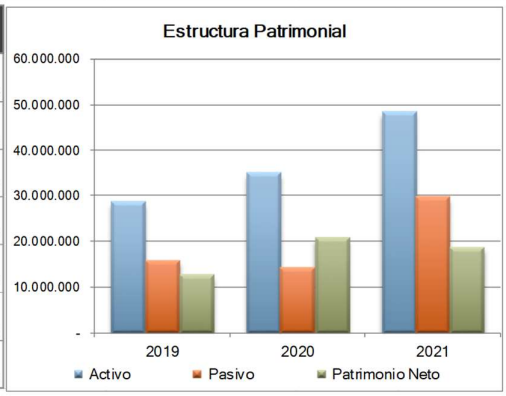



## 8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

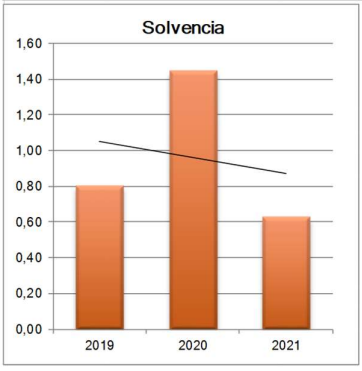
| Períodos Analizados | 2019/2020/2021 | | |
|---|---|---|---|
| Analisis Patrimonial | dic-19 | dic-20 | dic-21 |
| Solvencia | 0,81 | 1,45 | 0,63 |
| Patrimonio Neto sobre Activo | 45% | 59% | 39% |
| Endeudamiento corriente | 0,54 | 0,29 | 0,79 |
| Capital corriente | 0,07 | 0,11 | 0,52 |
| Activo no Cte sobre Activo | 69% | 72% | 18% |
| Financiación del activo no cte. | 1,11 | 1,15 | 3,89 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | 31% | 41% | 13% |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | 7% | 9% | 48% |

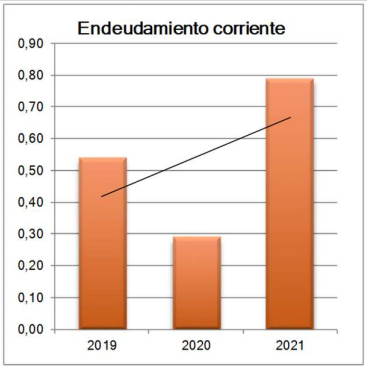


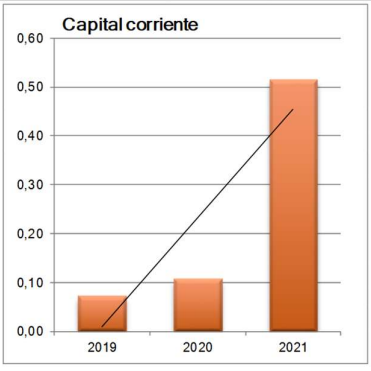

| Info | dic-19 | dic-20 | dic-21 |
|---|---|---|---|
| Activo Corriente | $ 9.006.543 | $ 9.881.082 | $ 39.885.529 |
| Activo no Corriente | $ 19.669.013 | $ 25.348.149 | $ 8.670.180 |
| Activo | $ 28.675.556 | $ 35.229.231 | $ 48.555.709 |
| Pasivo Corriente | $ 6.927.592 | $ 6.074.591 | $ 14.823.113 |
| Pasivo no Corriente | $ 8.951.958 | $ 8.309.955 | $ 14.992.347 |
| Pasivo | $ 15.879.549 | $ 14.384.546 | $ 29.815.460 |
| Patrimonio Neto | $ 12.796.006 | $ 20.844.684 | $ 18.740.249 |




Trends



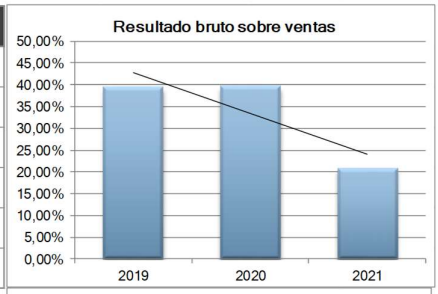



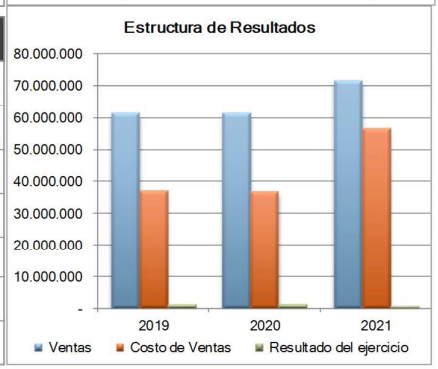

Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

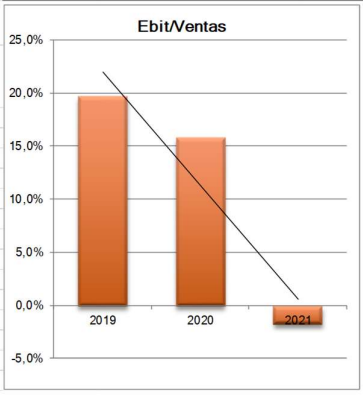
| Períodos Analizados | | | 2019/2020/2021 |
|---|---|---|---|
| Análisis de rentabilidad | dic-19 | dic-20 | dic-21 |
| Rentabilidad de la inversión total | 10,3% | 7,3% | 4,7% |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | 34,2% | 25,6% | 21,6% |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | 15,2% | 15,1% | 8,3% |
| Resultado bruto sobre ventas | 39,6% | 39,7% | 21,0% |
| Rentabilidad sobre Ventas | 2,1% | 2,5% | 1,2% |
| Costo del financiamiento | 4,8% | 1,1% | 0,4% |

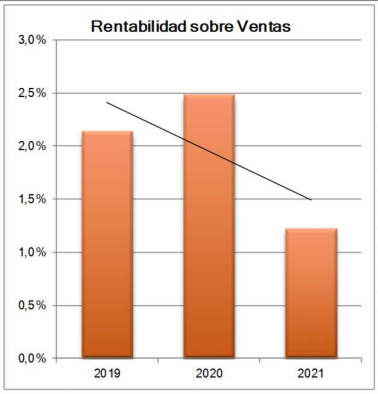


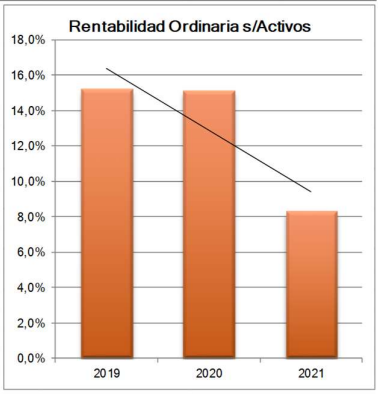

| Info | dic-19 | dic-20 | dic-21 |
|---|---|---|---|
| Ventas | $ 61.585.573 | $ 61.549.152 | $ 71.780.137 |
| Costo de Ventas | $ 37.196.167 | $ 37.091.564 | $ 56.718.175 |
| Resultado del ejercicio | $ 1.320.413 | $ 1.530.183 | $ 877.906 |
| Ebit | $ 12.145.703 | $ 9.744.490 | $ -1.233.632 |
| Ebit/Ventas | 19,7% | 15,8% | -1,7% |
| EBITDA/Ventas | 0,10 | 0,13 | 0,10 |
| EBITDA/Intereses | 8,13 | 53,90 | 61,18 |




**Trends**



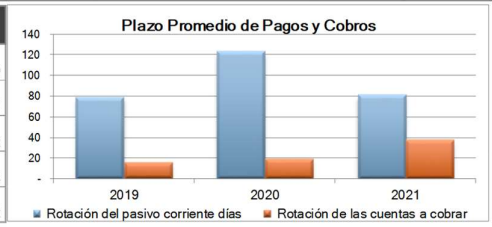




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

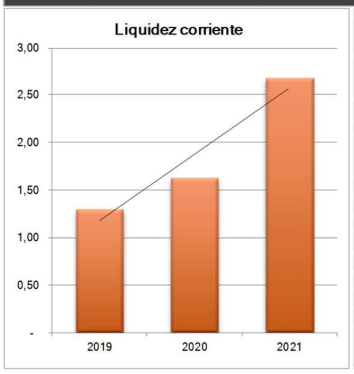
| Períodos Analizados | | | 2019/2020/2021 |
|---|---|---|---|
| Analisis Financiero | dic-19 | dic-20 | dic-21 |
| Liquidez corriente | 1,30 | 1,63 | 2,69 |
| Liquidez acida | 0,73 | 0,82 | 1,31 |
| Rotación del pasivo corriente días | 79 | 123 | 82 |
| Rotación de las cuentas a cobrar | 16 | 20 | 38 |
| Efecto Palanca | 0,05 | 0,04 | 0,02 |

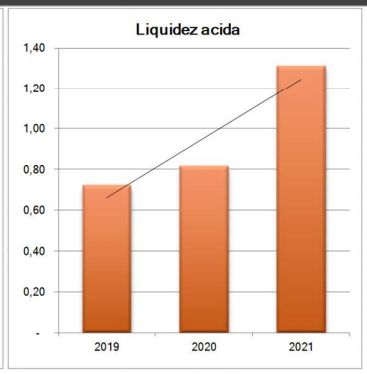


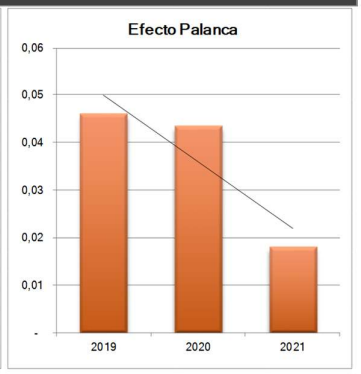

| Info | dic-19 | dic-20 | dic-21 |
|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 1.285.645 | 64.140 | 7.399.570 |
| Creditos por ventas | 3.240.214 | 4.004.660 | 8.980.440 |
| Deudas Comerciales | 1.107.586 | 1.233.506 | 14.222.755 |
| Deudas bancarias | - | 128.706 | - |
| Deuda Financiera s/ P.Neto | 0 | 0 | 0 |

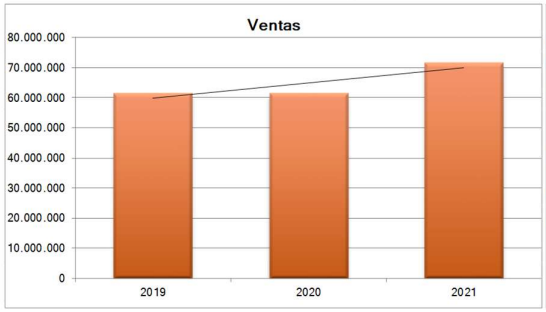


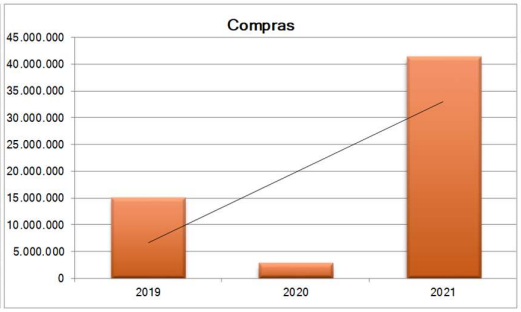

Trends



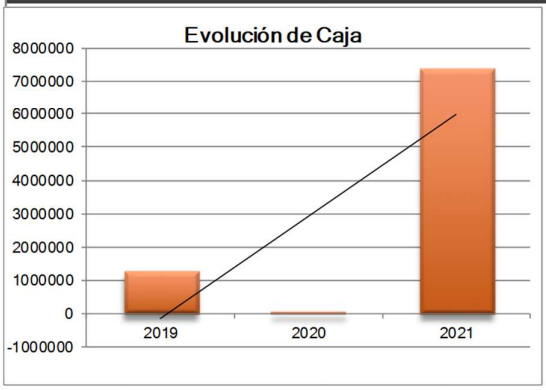



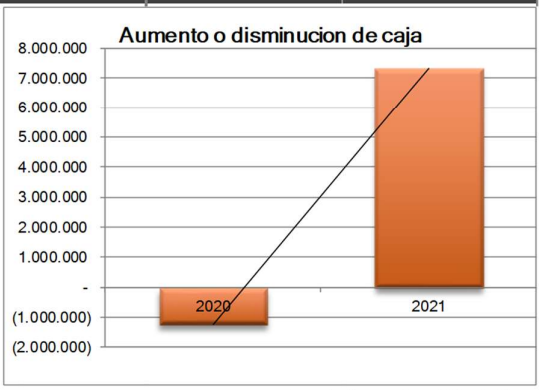




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

| Períodos Analizados | 2019/2020/2021 | |
|---|---|---|
| **Análisis del Flujo de fondos** | **dic-20** | **dic-21** |
| **Resultado del ejercicio** | **$ 1.530.183,00** | **$ 877.906,00** |
| Amortizaciones de Bienes de Uso | $ 2.880.754,00 | $ 3.060.544,00 |
| Depreciacion de Intangibles | $ - | $ - |
| **Generación interna de fondos** | **$ 4.410.937,00** | **$ 3.938.450,00** |
| Variación de créditos por ventas | $ -764.446,00 | $ -4.975.780,00 |
| Variación de otros créditos | $ -1.957.213,00 | $ 11.965.296,00 |
| Variación de Bienes de Cambio | $ -940.060,00 | $ -15.489.989,00 |
| Variación de otros activos corrientes | $ -1.266.557,00 | $ 929.492,00 |
| Variación de cuentas a pagar | $ 125.920,00 | $ 12.989.249,00 |
| Variación de deudas sociales | $ 268.575,00 | $ -82.688,00 |
| Variación de deudas fiscales | $ -1.720.247,00 | $ -4.117.779,00 |
| Variación de otras deudas | $ -1.146.477,00 | $ 8.735.762,00 |
| Variación de previsiones para contingencias | $ - | $ - |
| Ajuste | | |
| **Flujo de fondos operativos netos** | **$ -2.989.568,00** | **$ 13.892.013,00** |
| AREA/Dividendos pagados / Honorarios | $ 2.654.668,00 | $ -2.982.341,00 |
| Aporte de capital / Ajustes AREA | $ 3.863.827,00 | $ - |
| Adquisicion de Bienes de Uso | $ -5.727.659,00 | $ -1.480.611,00 |
| **Flujo de fondos antes de la financiación** | **$ -2.198.732,00** | **$ 9.429.061,00** |
| Variacion de deudas financieras corrientes | $ 128.706,00 | $ -128.706,00 |
| Variacion de deudas financieras no corrientes | $ 848.521,00 | $ -1.964.924,00 |
| **Aumento o disminucion de caja** | **$ -1.221.505,00** | **$ 7.335.431,00** |




Importes Expresados en Miles de Pesos

## 8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

| Datos Estadísticos | | | Niveles de Crédito teóricos s/Balance | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ventas Mensuales | 5.981.678 | $ | S/Patrimonio Neto | 913.587 | $ |
| Compras Mensuales | 3.456.498 | $ | S/Capital de Trabajo | 989.652 | $ |
| Modo de Cobro s/Balance | 32 | días | S/Activos Líquidos | 566.953 | $ |
| Modo de Pago s/Balance | 90 | días | S/Variables Combinadas | 758.102 | $ |

| Plazo | | 15 | 30 | 45 | 60 | 90 | 120 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Dependencia Máxima Aceptada | 90% | 2.573.049 | 5.146.097 | 7.719.146 | 10.292.195 | 15.438.292 | 20.584.390 |
| | 80% | 2.287.154 | 4.574.309 | 6.861.463 | 9.148.618 | 13.722.927 | 18.297.235 |
| | 65% | 1.858.313 | 3.716.626 | 5.574.939 | 7.433.252 | 11.149.878 | 14.866.504 |
| | 50% | 1.429.472 | 2.858.943 | 4.288.415 | 5.717.886 | 8.576.829 | 11.435.772 |
| | 40% | 1.143.577 | 2.287.154 | 3.430.732 | 4.574.309 | 6.861.463 | 9.148.618 |
| | 30% | 857.683 | 1.715.366 | 2.573.049 | 3.430.732 | 5.146.097 | 6.861.463 |
| | 20% | 571.789 | 1.143.577 | 1.715.366 | 2.287.154 | 3.430.732 | 4.574.309 |
| | 10% | 285.894 | 571.789 | 857.683 | 1.143.577 | 1.715.366 | 2.287.154 |
| | 2% | 57.179 | 114.358 | 171.537 | 228.715 | 343.073 | 457.431 |

**Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%**

## 8.8 SCORE DE BALANCE

| Períodos Analizados | | | | 2019/2020/2021 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Concepto | Expresado por | Valor | Grade | Concepto | Expresado por | Valor | Grade |
| **Analisis Patrimonial** | | | | **Analisis Financiero** | | | |
| Solvencia | ratio | 0,81 | 6 | Liquidez corriente | ratio | 2,34 | 10 |
| Endeudamiento corriente | ratio | 0,67 | 10 | Liquidez acida | ratio | 1,16 | 10 |
| Capital corriente | % | 39,0% | 9 | Rotación del pasivo corriente días | días | 90 | 8 |
| Activo no Cte sobre Activo | % | 33,7% | 10 | Rotación de las cuentas a cobrar | días | 32 | 10 |
| Financiación del activo no cte. | ratio | 3,06 | 10 | Efecto Palanca | ratio | 0,03 | 4 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | % | 20,5% | 9 | **Analisis de Eficiencia** | | | |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | % | 35,8% | 7 | Gastos Financieros sobre Ventas | % | 0,3% | 10 |
| **Análisis de rentabilidad** | | | | Gastos Comerciales sobre Ventas | % | 0,0% | 10 |
| Rentabilidad de la inversión total | % | 5,8% | 4 | Gastos Administración sobre Ventas | % | 18,4% | 6 |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | % | 23,6% | 7 | Gastos Totales sobre Ventas | % | 18,7% | 10 |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | % | 10,4% | 4 | Vida restante de Bienes de Uso | años | 2 | 2 |
| Resultado bruto sobre ventas | % | 26,6% | 5 | Rotación de bienes de cambio | días | 260 | 1 |
| Rentabilidad sobre Ventas | % | 1,6% | 3 | Rotación del activo | veces | 1,65 | 1 |
| Costo del financiamiento | % | 1,0% | 10 | Total | | | |
| Ebit/Ventas | % | 3,9% | 4 | 74,67 | | | |
| EBITDA/Ventas | % | 10,6% | 5 | | | | |
| EBITDA/Intereses | % | 54,42 | 10 | | | | |

