DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

TEGNATEC S.A.S

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

ARGENTINA

Septiembre 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

Pan American ENERGY

Informe de Reevaluación / Ampliación de Alcance
Anexo 3 A - Servicios

			No Aplica	No cumple / No posee / No cedio información (0)	Con irregularidades / sin planes de regularización / cedió información parcial (1)	No aplica por que contrata monotributistas. (2)	Están inscriptos en moratorias, planes de pagos, etc. y paga (3)	Se detectan caso de atraso puntuales (4)	No se detectan desvíos (5)
1. Cumplimiento de Obligaciones Previsionales e Impositivas									
1.1	**Como es su situación salarial y social respecto de:**								
1.1.1	Pago de sueldos y remuneraciones.			X					
1.1.2	Presentación y pago de aportes y contribuciones F-931			X					
1.1.3	Presentación y pago de ART.			X					
1.1.4	Presentación y pago de otras cargas sociales			X					
1.2	**Como es su situación fiscal respecto de:**								
1.2.1	Presentación y pago del impuesto a las ganancias (DDJJ y anticipos)								X
1.2.2	Presentación y pago del impuesto al valor agregado (I.V.A. F-731)								X
1.2.3	Presentación y pago del impuesto a los ingresos brutos								X
1.3	**Como es su situación bancaria**								X
Total Cumplimiento Previsional e Impositivo		**50%**	**20**						

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	**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		**53%**	**16**									

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**	20	**40**	**50%**	**10,0%**	**0,5**
2	**Situación Económico-Financiera**	16	**30**	**53%**	**90,0%**	**4,8**
Resultado Final		**5,3**				

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

1.2. CONCLUSIÓN:

TEGNATEC S.A.S. inició sus actividades en el año 2018 con domicilio legal en la Ciudad de Buenos Aires, brindando asesoramiento y soporte técnico al mercado petróleo. Su único accionista es JUAN GUILLERMO TRIPP. No registra personal contratado o subcontratado. No se registran contratos con las ART. No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL. Según el informe de Estado de Deuda de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires es un contribuyente sin Deuda. No se registra información de Bancos, sin informarse cheques rechazados por Falta de Fondos. No se detectaron Juicios en su contra, Notas de Prensa Negativa ni eventos de integridad.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2022 mostró una buena performance económica a pesar de la caída de ventas (-12.31% variación interanual), con disminución de Costos Directos y Gastos de Estructura, obteniendo una buena Ganancia Final de 6.3% s/ventas vs el quebranto de -4.0% s/ventas del ejercicio anterior. La situación Financiera y Patrimonial resultó debilitada a pesar de la reversión de su PN (fue negativo en el periodo pasado) y la caída del Pasivo, mostrando a sus principales indicadores aun en valores inadecuados: la Solvencia pasó de -0.40 a 0.33, el Capital de Trabajo fue equivalente al 24.72% del Activo y el Endeudamiento corriente cayó de -2.52 a 3.04. Como contrapartida la Liquidez Corriente aumentó de 0.60 a 1.33, ingresando en valores adecuados y la capitalización resulto adecuada

Las Ventas post balance informadas (7 meses) muestran un aumento del 22.41% interanual. De acuerdo con los datos analizados, la compañía logró recuperarse de su 2° quebranto consecutivo, aunque aún presenta debilidades en su marco Financiero y Patrimonial, ante esta situación sugerimos operar con cautela. Revisar el nivel de dependencia con PAE.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**ARS 2 308 732**	**ARS 1 648 641**
Límite de compra	**ARS 692 619**	**ARS 494 592**

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

3- SITUACIÓN COMERCIAL 17

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 17
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 17
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY S.L. SUC. ARGENTINA< 18
3.4 PROVEEDORES 18
3.5 CLIENTES 18
3.6 SEGUROS 18
3.6.1 Registro de contratos con las ART 18
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 20

6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 21

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 21
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDANTE 21
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 21
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 21
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 21
6.3.3 Embargos 22
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 22

7- INTEGRIDAD 23

7.1 INTEGRIDAD 23
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 23

8- ESTADOS CONTABLES 24

8.1 DATOS CONTABLES 24
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 30
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 31
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 32
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 33
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 34
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 35
8.8 SCORE DE BALANCE 36

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	TEGNATEC S.A.S.
CUIT	30-71598347-4
Domicilio	SUIPACHA 924 Piso: PB, (1008), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
Posibles teléfonos	47962659
Actividad	620100 - SERVICIOS DE CONSULTORES EN INFORMÁTICA Y SUMINISTROS DE PROGRAMAS DE INFORMÁTICA
Forma Jurídica	SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA
Fecha de Inscripción	10/04/2018
Fecha de Contrato Social	10/04/2018
Patrimonio neto al 2022	$ 85 335
Domicilio Legal	SUIPACHA 924 Piso:PB, (1008), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA
Domicilios vinculados	CERRITO 1070 Piso:8, (1010), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES SUIPACHA 924 Piso:PB, (1008), CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES, ARGENTINA

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

TEGNATEC S.A.S inicio sus actividades con el propósito de continuar con el asesoramiento y soporte técnico del mercado petrolero en relación con medición y Control y en especial a las terminales de Despacho de Combustibles a Granel.

Con el transcurso del tiempo hemos incorporado nuevas líneas de productos con el objetivo de proveer a nuestros clientes una solución integral a sus necesidades. Contamos con un excelente Know How de alños de participación en proyectos afines con las principales empresas del sector y permanente capacitación a fin de estar actualizado en los cambios e innovaciones tecnológicas que se presentan en nuestro ámbito

Fuente: Empresa.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias



ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

TEGNATEC S A S CUIT: *30-71598347-4*

Forma Jurídica: *SOC. POR ACCIONES SIMPLIFICADA*

Fecha Contrato Social: *10-04-2018*

IMPUESTOS/REGIMENES NACIONALES REGISTRADOS Y FECHA DE ALTA

IVA	05-2018
GANANCIAS SOCIEDADES	05-2018
SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS - 94	12-2018
REG. INF. - PARTICIPACIONES SOCIETARIAS	05-2018
REG. INF. - PRESENTACION DE ESTADOS CONTABLES EN FORMATO PDF	04-2018

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: *620100 (F-883) SERVICIOS DE CONSULTORES EN INFORMÁTICA Y SUMINISTROS DE PROGRAMAS DE INFORMÁTICA* Mes de inicio: *04/2018*
Secundaria(s):

Mes de cierre ejercicio comercial: *12*

DOMICILIO FISCAL - AFIP

SUIPACHA 924 Piso:PB
1008-CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: *20-09-2023* a *20-10-2023*

Hora 13:53:36 Verificador 108736471840

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

Comarb SIFERE WEB	Impuesto sobre los Ingresos Brutos Convenio Multilateral	N° de Formulario 5866
CM03	Presentación y Pago	N° Verificador 277486

CUIT: 30-71598347-4	Contribuyente: TEGNATEC SAS	Sede: 901
Anticipo: 202307	Secuencia: Original	Tipo: Resto

Datos Presentación AFIP: DDJJ presentada el 15/08/2023 - 15:40:50 ante AFIP, Nº de Transacción 950539120

Jurisdicciones incluídas en la presente Declaración Jurada

Jurisdicción	Anticipo Impuesto Determinado	Valores Restan	Valores Suman	A favor Contribuyente	A favor Fisco	A Pagar
901 CABA	$2.782,27	$2.726,88	$0,00	$0,00	$55,39	$55,39
902 BUENOS AIRES	$1.265,07	$137,37	$0,00	$0,00	$1.127,70	$1.127,70
920 SANTA CRUZ	$3.570,62	$1.727,93	$0,00	$0,00	$1.842,69	$1.842,69
Totales	$7.617,96	$4.592,18	$0,00	$0,00	$3.025,78	$3.025,78

Presentación de DJ por Internet

Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: SIFERE CONVENIO MULTILATERAL
Formulario: **5866 v600 - CM PRESENTACION Y PAGO**
CUIT: **30-71598347-4**
Impuesto: **5825 - CM GCBA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-07**
Nro. verificador: 277486
Cantidad de registros: 47

Fecha de Presentación: 2023-08-15 Hora: 15:40:50
Nro. de Transacción: 950539120
Código de Control: TeYc7l
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 30658892718

[F5866.30715983474.txt]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[064977c53af59dffec4c6bda7bf63315]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

VEP

Volante Electrónico de Pago

Atención: este VEP esta pendiente de pago y expira en 30 día/s

Nro. VEP: 1137988223
Organismo Recaudador: SIFERE CONVENIO MULTILATERAL
Tipo de Pago: Convenio Multilateral - SIFERE PRESENTACION Y PAGO
Descripción Reducida: CM-PYP07/23
CUIT: 30-71598347-4
Concepto: 19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Subconcepto: 19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Período: 2023-07
Generado desde la presentación de DJ nro: 950539120
CODIGO JURISDICCION: 901
NRO. INSCRIPCION: 9013020001
FORMULARIO ORIGEN: 5866 CM PRESENTACION Y PAGO

Generado por el Usuario: 20102792867
Fecha Generación: 2023-08-15 Hora: 15:44:00
Día de Expiración: 2023-09-14

CM PCIA BS AS (5802)	$1.127,70
CM SANTA CRUZ (5820)	$1.842,69
CM GCBA (5825)	$55,39
Importe total a pagar	**$3.025,78**

Para efectuar el pago ingrese a:
https://paysrv2.pagomiscuentas.com/Inicio.html

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

F. 713

Declaración Jurada

Firma

Carácter

Mes de Cierre	Período	C.U.I.T.
12	2022	30-71598347-4
0 Original 1-9 Rect.	**Cod. Activ.**	**Nro verificador**
Original	722000	849059
Ejercicio Fiscal	Regular	

Apellido y Nombre o Razón Social	Versión	Establecimiento
TEGNATEC S.A.S.	2200001	0

Cantidad proyectos promovidc 0	C.U.I.T./C.U.I.L. contador 20-12045090-6	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.E.)	0,00
Quebrantos trasladables resto (F.A.)	0,00	Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.E.)	0,00
Quebrantos trasladables Juegos de Azar (F.A.)	0,00		

R2 - Determinación del Resultado Neto

	F. Argentina	F. Extranjera		F. Argentina	F. Extranjera
Result.del Ejercicio (contable)	145.338,67	0,00	Quebrantos computables	0,00	0,00
Ajustes	509.963,64	0,00			
Donaciones	0,00		Resultado Neto	655.302,31	0,00
Resultado impositivo	655.302,31	0,00	Resultado atrib.a los socios	0,00	0,00
Queb.por Vta.de Acc.(Ejerc.)	0,00	0,00	Queb.de Fuente Argentina		0,00
Queb.por Contr.Deriv.(Ejerc.)	0,00		Resultado Neto Final	655.302,31	0,00

R3 - Det. Resultado (Juegos de Azar)

	F. Argentina	F. Extranjera		F. Argentina	F. Extranjera
Result.del Ejercicio (contable)	0,00	0,00	Quebrantos computables	0,00	0,00
Ajustes	0,00	0,00	Resultado Impositivo	0,00	0,00

R4 - Determinación del Impuesto

Alícuota %	25,00	Alícuota para Juegos de Azar	41,50 %
Imp.Determinado (Excepto juegos de azar)	163.825,58	Impuesto determinado para Juegos de Azar	0,00
Total Imp.Liberado (F.A y F.E.)	0,00	Total Imp. Determinado	163.825,58
Total Imp.no Liberado (F.A y F.E.)	0,00		

R5 - Determinación del Saldo del Impuesto

Imp. determinado F. Extranjera		0,00	Cómputo Credeb para canc. DJ	23.586,57	
Imp. análogos pagados en el ext.	0,00		Saldo a Ingresar		140.239,01
Subtotal Fuente Extranjera		0,00	Ant.canc.c/cómp.de Bonos y C.Fisc.	0,00	
Imp. determinado F. Argentina		163.825,58	Cómputo de Bonos y Créditos		
Imp.análogo pagado en el ext.computabl			Fiscales para cancelación de DDJJ	0,00	
contra gcias. de FA admitido por C.Inter	0,00		Sdo.a fav.contrib.x antic. canc.		
Saldo a favor per. ant. en Bonos	0,00		c/Bonos o Cert.Fisc.	0,00	
Anticipos canc. mediante F.515	0,00		Retenciones y/o Percepciones	20.480,48	
Total Bonos F.515	0,00		Total antic.ingresados en efectivo o		
Saldo a favor del resp. en Bonos	0,00		mediante débitos bancarios-excepto		
Sdo.favor per.ant.Bonos CF Dto 135/06	0,00		F. 515 y bonos CF Dto. 135/06	70.829,27	
Anticipos canc. BCF DTO. 135/06	0,00		Percepciones aduaneras RG 3577	0,00	
Total bonos CF Dto. 135/06	0,00		P. a cuenta "Rég Art. 4 RG 3818"	0,00	
Sdo.favor resp.ant.bonos CF Dto.135/06	0,00		Total anticipos RG 4278	0,00	
Subtotal Fuente Argentina		163.825,58	Total anticipos RG 4498		
Diferimiento F.518	0,00		Art.3° Punto 1)	0,00	
Subtotal General		163.825,58	Total pago a cuenta RG 5248		
P. a Cuenta que no generan saldo a favor	0,00		ingresos extraordinarios	0,00	
Saldo previo al cómputo Credeb		163.825,58	Saldo a favor periodo anterior	0,00	
Anticipos cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor por fusión o absorción	0,00	
Sdo.x ant.cancelados Credeb	0,00		Saldo a favor	0,00	48.929,26
Saldo a Cancelar		163.825,58			

R6 - Forma de Ingreso

Saldo a Ingresar	48.929,26	Imp. ing. en DD.JJ. orig. o ult. rec	0,00	Suma ing. en forma no bancaria	0,00
Total a pagar	**48.929,26**				

07133071598347412202284905 9

e56af57c5311317c22968bfcaf728352

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.

AFIP
ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **713 v2200 - GANANCIAS SOCIEDADES**
CUIT: **30-71598347-4**
Impuesto: **10 - GANANCIAS SOCIEDADES**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2022**
Nro. verificador: 849059
Cantidad de registros: 96

LEYENDA PFP: DJ SIN PLAN

Fecha de Presentación: 2023-05-13 Hora: 18:49:46
Nro. de Transacción: 930372190
Código de Control: XMdWkw
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20102792867

[849059F0713.e56af57c5311317c22968bfcaf728352.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[e56af57c5311317c22968bfcaf728352]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

AFIP VEP
ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Volante Electrónico de Pago

Atención: este VEP esta pendiente de pago y expira en 30 día/s

Nro. VEP: 1096018498
Organismo Recaudador: AFIP
Tipo de Pago: AFIP - OTROS PAGOS
Descripción Reducida: AFIP2022
CUIT: 30-71598347-4
Concepto: 19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Subconcepto: 19 OBLIGACION MENSUAL/ANUAL
Período: 2022

Generado por el Usuario: 20102792867
Fecha Generación: 2023-05-15 Hora: 15:38:16
Día de Expiración: 2023-06-14

GANANCIAS SOCIEDADES (10) $48.929,36
Importe total a pagar $48.929,36

Para efectuar el pago ingrese a:
https://payasrv2.pagomiscuentas.com/Inicio.html

PagoMisCuentas

Comprobante de pago

AFIP VEP

Importe

$ 48929,36

Medio de pago
CC $ 733000001430

Fecha	Hora	Transacción
15/05/23	16:20:35	7479

Identificación	Número de control
30-71598347-4	5039

NUMERO DE VEP: 001096018498
AFIP ICS: 0010-019-019
Período: 00/2022 Anticipo/Cuota: 000
NRO.TRAN: 938435747981
COMPROBANTE VALIDO DE PAGO.
CONSERVELO.

AFIP		CUIT Nº: 30715983474	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: TEGNATEC S A S	
		Fecha de Presentación: 15/08/2023	Hora: 15:57
F. 2002	Versión 230	Nro. de Transacción: 950548453	MD5: 5391e40e73ded7c07adc8b3a76ec0fc9
		Período: 202307	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período		
Concepto		**Importe**
Total del Débito Fiscal		$ 52060.67
Total del Crédito Fiscal		$ 8996.89
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		$ 24332.92
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período		$ 0.00
Subtotal Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período		$ 18730.86
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		$ 18730.86
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período		$ 0.00
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior		$ 41911.37
Total del monto utilizado del período		$ 0.00
Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones		$ 42140.51
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período		$ 65321.02
Saldo del Impuesto a Favor de AFIP		$ 0.00

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

AFIP
ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Presentación de DJ por Internet
Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **2002 v230 - IVA POR ACTIVIDAD**
CUIT: **30-71598347-4**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2023-07**
Nro. verificador: 129710
Cantidad de registros: 54

Fecha de Presentación: 2023-08-15 Hora: 15:57:23
Nro. de Transacción: 950548453
Código de Control: tYOlsr
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)
Presentada por el Usuario: 20102792867

[129710F2002.5391e40e73ded7c07adc8b3a76ec0fc9.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[5391e40e73ded7c07adc8b3a76ec0fc9]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

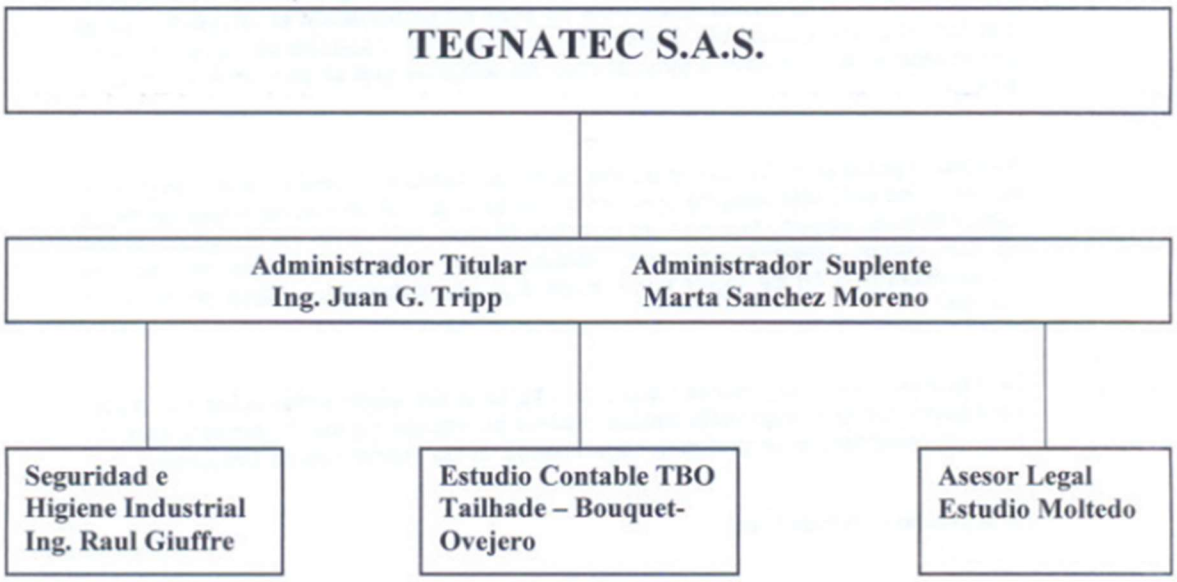
Datos sujetos a verificación

Fuente: Empresa

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA



Fuente: Empresa.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

RAZÓN SOCIAL	Nacionalidad/Pais	Tax ID	%
JUAN GUILLERMO TRIPP	Argentina	20-10279286-7	100

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas



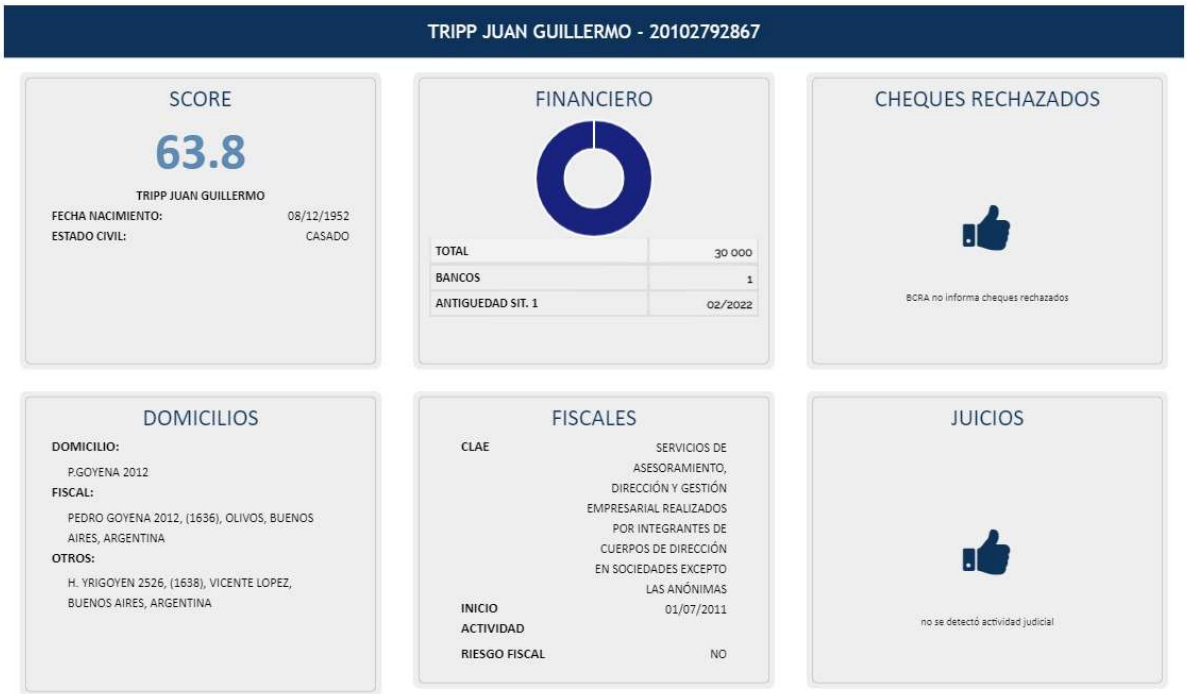
2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad/Pais	Tax ID	Cargo
JUAN GUILLERMO TRIPP	Argentina	20-10279286-7	Administrador Titular

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: BUENOS AIRESFecha: 12/04/2018
TEGNATEC S.A.S. CONSTITUCION: 09/04/2018. 1.- JUAN GUILLERMO TRIPP, 08/12/1952, Casado/a, Argentina, Ingeniero Electronico, PEDRO GOYENA 2012 piso VICENTE_LoPEZ, DNI Nº 10279286, CUIL/CUIT/CDI Nº 20102792867,. 2.- "TEGNATEC SAS". 3.- CERRITO 1070 piso 8, CABA. 4.- La sociedad tiene por objeto dedicarse, por cuenta propia o ajena o asociada con terceros, ya sea dentro o fuera del pais, a la creacion, produccion, intercambio, fabricacion, transformacion, industrializacion, comercializacion, intermediacion, representacion, importacion y exportacion de toda clase de bienes materiales, incluso recursos naturales, e inmateriales y la prestacion de toda clase de servicios, relacionados directa o indirectamente con las siguientes actividades: (a) Agropecuarias, avicolas, ganaderas, pesqueras, tamberas y vitivinicolas; (b) Comunicaciones, espectaculos, editoriales y graficas en cualquier soporte; (c) Industrias manufactureras de todo tipo; (d) Culturales y educativas; (e) Desarrollo de tecnologias, investigacion e innovacion y software; (f) Gastronomicas, hoteleras y turisticas; (g) Inmobiliarias y constructoras; (h) Inversoras, financieras y fideicomisos; (i) Petroleras, gasiferas, forestales, mineras y energeticas en todas sus formas; (j) Salud, y (k) Transporte. La sociedad tiene plena capacidad de derecho para realizar cualquier acto juridico en el pais o en el extranjero, realizar toda actividad licita, adquirir derechos y contraer obligaciones. Para la ejecucion de las actividades enumeradas en su objeto, la sociedad puede realizar inversiones y aportes de capitales a personas humanas y/o juridicas, actuar como fiduciario y celebrar contratos de colaboracion; comprar, vender y/o permutar toda clase de titulos y valores; tomar y otorgar creditos y realizar toda clase de operaciones financieras, excluidas las reguladas por la Ley de Entidades Financieras y toda otra que requiera el concurso y/o ahorro publico.. 5.- 99 anos. 6.- $ 19000. 7.- Administrador titular: JUAN GUILLERMO TRIPP con domicilio especial en Argentina, Ciudad de Buenos Aires, Ciudad de Buenos Aires, CERRITO 1070 piso 8, CPA 1010, Administrador suplente: MARTA SANCHEZ MORENO, con domicilio especial en Argentina, Ciudad de Buenos Aires, Ciudad de Buenos Aires, CERRITO 1070 piso 8, CPA 1010; todos por plazo de 99 anos. 8.- Prescinde del organo de fiscalizacion Fiscalizador titular:;; de 99 anos. 9.- 31 de Diciembre de cada ano. Tramites a Distancia - Delegacion Administrativa - Inspeccion General de Justicia. e. 12/04/2018 N° 23539/18 v. 12/04/2018

OTRAS PUBLICACIONES

No se detectó información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

2.10.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

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

Fuente: Empresa.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

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

Fuente: Empresa.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

Nuestro objetivo principal es lograr una continua mejora en nuestras actividades a fin de dar un servicio que asegure una entrega en tiempo y forma con su correspondiente asesoramiento, soporte técnico y su posterior servicio post-venta. La cumplimentación de las pautas mencionadas nos obligan a un estricto cumplimiento de los procedimientos a fin de lograr como meta final una satisfacción plena de nuestros clientes.

Es importante señalar además, que nuestros servicios están fortalecidos por haber participado desde la Ingeniería Básica, Puesta en Marcha de los Sistemas y Servicio de mantenimiento con un profundo conocimiento de las Terminales de Despacho.

Actualmente se brinda soporte

- a Equipos, Redes de datos & Software asociados en la operación automática de cargas a granel.
- Video Seguridad con Inteligencia Artificial (Smart IP Video - Hikvision),
- Captura de Imágenes Infrarrojas para la detección de fallas (Fluke TiS50),
- Para el análisis de fallas y perturbaciones eléctricas, contamos con los siguientes elementos de verificación: equipos portables para medición de señales (Tektronix - TBS1152, Scope Meter Atten AT-H201), equipo para verificar Calidad de Energía (Fluke 43B), Elemento patrón de contraste para RTD, Digital Tachometer (Sanwa SE300), otros.

Fuente: Empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero 2023	$ 173 276	$ 88 994	ARS
Febrero 2023	$ 247 908	$ 29 416	ARS
Marzo 2023	$ 235 825	$ 36 959	ARS
Abril 2023	$ 247 908	$ 36 622	ARS
Mayo 2023	$ 247 908	$ 14 449	ARS
Junio 2023	$ 247 908	$ 363 186	ARS
Julio 2023	$ 247 908	$ 41 992	ARS
TOTAL	**$ 1 648 641**	**$ 611 618**	**ARS**

Fuente: Empresa.

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

Mes / Año	Ventas (montos sin impuestos)	Moneda
12/2020	$ 822 779	ARS
12/2021	$ 979 843	ARS
12/2022	$ 1 783 111	ARS

Fuente: Empresa.

3.4 PROVEEDORES

No se detectó información.

3.5 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido - Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	PAN AMERICAN ENERGY S.L.	Argentina	30-69554247-6	$ 1 783 111	ARS
2	IG INSTRUMENTOS S.R.L.	Argentina	30-70814749-0	$ 76 306	ARS
3	INTERBRAIN S.A.S.	Argentina	30-71607313-7	$ 36 777	ARS
4	PAMPA ENERGIA S.A.	Argentina	30-52655265-9	$ 0	ARS

Fuente: Empresa.

3.6 SEGUROS

3.6.1 Registro de contratos con las ART

No se encuentran datos sobre afiliaciones.

3.6.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

3.6.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	ACCIDENTE PERSONALES	LA MERIDIONAL COMPAÑIA DE SEGUROS	1693267	$ 3 000 000	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

No se registra información de Bancos.

5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANCO SANTANDER	$ 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	2018-05
30	IVA	ACTIVO	2018-05
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2018-04
217	SICORE-IMPTO.A LAS GANANCIAS	ACTIVO	2018-12

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:	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 **16/03/2017**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



REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, TEGNATEC S A S CUIT 30715983474 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 20/09/2023 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: f360bf6e-3ed9-4c14-bb92-d80232bedba9

Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social Argentina · AFIP · CFT Consejo Federal del Trabajo · RENATRE · SRT Superintendencia de Riesgos del Trabajo

7- INTEGRIDAD

7.1 INTEGRIDAD



7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

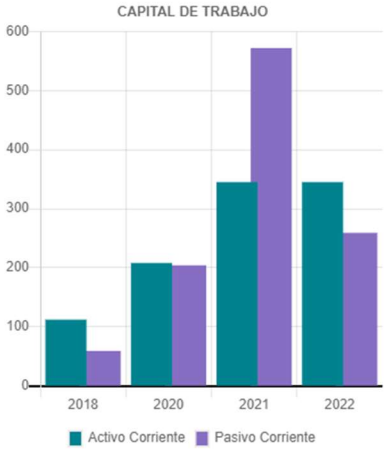
8- Estados Contables

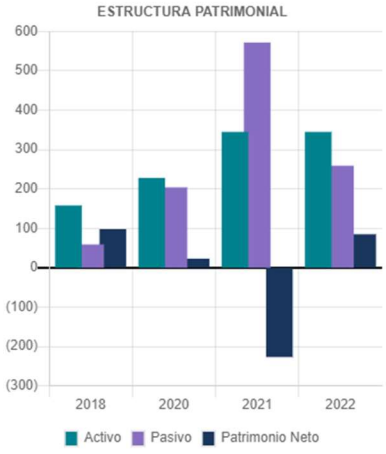
8.1 DATOS CONTABLES

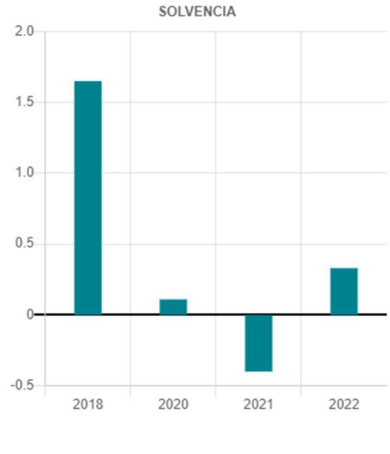
Activo

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Caja y Bancos	21	32	10	10
Inversión corriente	0	0	0	0
Ant Créditos por ventas	37	98	211	211
Otros Créditos	55	78	124	124
Bienes Cambio	0	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0	0	0
Total De Activo Corriente	113	208	345	345
Créditos Por Ventas	0	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	46	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	0	59	0	0
Depreciación Acumulada	0	40	0	0
Bienes De Uso	0	20	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0	0
Total Activo No Corriente	46	20	0	0
Total Activo	159	228	345	345

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



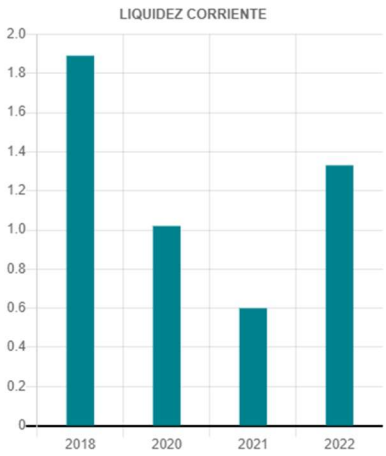


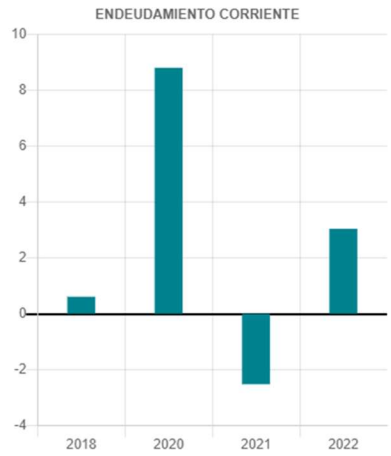


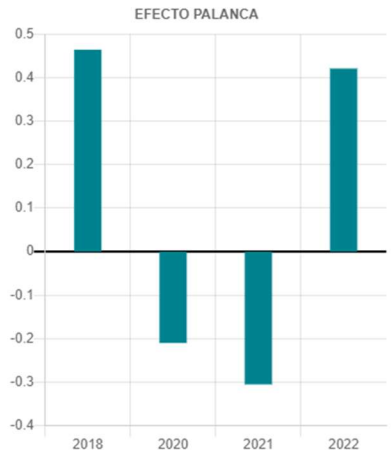
Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	0	80	420	88
Préstamos (Deudas Bancarias)	0	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0	0
Cargas Fiscales	60	125	153	172
Anticipos De Clientes	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0
Total Pasivo Corriente	60	205	572	260
Cuentas Por Pagar	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0	0	0
Total Pasivo	60	205	572	260
Capital Social	19	79	154	154
Resultados No Asignados	74	-56	-382	-69
Patrimonio Neto	99	23	-227	85

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos



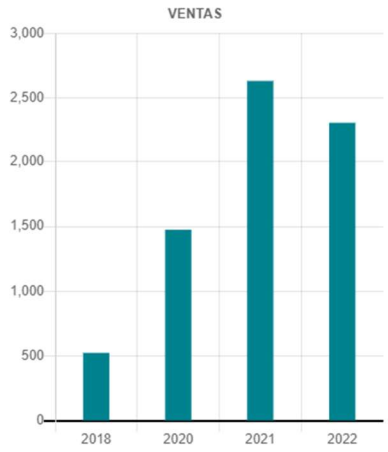


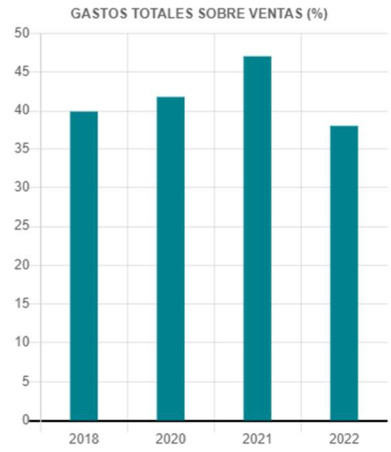


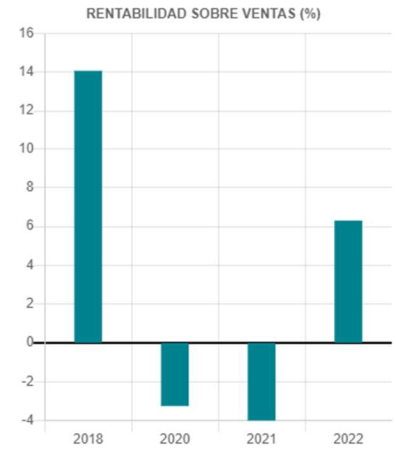
Estado de Resultados

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Ventas	523	1 474	2 633	2 309
Compras Del Ejercicio	0	0	0	0
Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos	182	701	1 265	1 016
Resultado Bruto	341	774	1 368	1 292
Amortizaciones	0	20	0	0
Gastos de Comercialización	18	47	88	80
Gastos de Administración	155	569	1 151	799
Gastos Financieros	35	0	0	0
Otros Ingresos	0	0	0	0
Otros Egresos	0	0	0	0
Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación)	0	-84	-87	-104
Impuesto a las Ganancias	58	122	148	164
Resultado	74	-48	-105	145

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Indices de Gestión

Análisis Patrimonial

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Solvencia Patrimonial Patrimonio Neto / Pasivo Total	1,65	0,11	-0,40	0,33
Endeudamiento Total Pasivo Total / Patrimonio Neto	0,61	8,80	-2,52	3,04
Endeudamiento Corriente Pasivo Corriente / Patrimonio Neto	0,61	8,80	-2,52	3,04
Capital de Trabajo Activo Corriente - Pasivo Corriente	53,07	3,47	-227,31	85,33

Análisis Financiero

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Liquidez Corriente Activo Corriente / Pasivo Corriente	1,89	1,02	0,60	1,33
Liquidez Seca (Prueba Acida) (Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente	1,89	1,02	0,60	1,33
Rotación de Créditos Ventas / Créditos por Ventas	14,18	14,98	12,46	10,93
Rotación de Pasivo Corriente (Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21)	86,39	100,29	139,39	89,16
Rotación De Inventarios Costo Mercaderías / Bs. de Cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Rotación de Activos Ventas / Activo Total	3,30	6,46	7,63	6,69
Rotación de Activo Fijo Ventas / Bs. de Uso	0,00	74,41	0,00	0,00
Préstamos sobre Patrimonio Neto Préstamos / Patrimonio Neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Meses de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
Días de Deuda (Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00

Análisis de Rentabilidad

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Margen Bruto (Resultado Bruto / Ventas) * 100	65,14	52,48	51,97	55,98
Margen Neto (Resultado Neto / Ventas) * 100	14,07	-3,25	-4,00	6,30
Margen Operativo (Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100	14,07	-3,25	-4,00	6,30
EBIT Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración	167 422	137 489	129 459	413 464
EBIT/Ventas (EBIT/Ventas)*100	31,99	9,33	4,92	17,91
Margen s/ Patrimonio (Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100	0,75	-2,06	0,46	1,70
Margen s/ Activo (Resultado Neto / Activo Total) * 100	46,44	-21,00	-30,53	42,11
EBITDA Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias	167 422	93 560	42 537	309 164
EBITDA / Pasivo (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total	2,80	0,46	0,07	1,19
EBITDA / Ventas (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas	0,32	0,06	0,02	0,13
EBITDA / Intereses (Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros	4,72	0,00	0,00	0,00

Análisis de Eficiencia

Fecha Balance	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Gastos Financieros / Ventas Gastos Financieros / Ventas	0,07	0,00	0,00	0,00
Gastos Comerciales / Ventas Gastos Comerciales / Ventas	0,03	0,03	0,03	0,03
Gastos de Administración / Ventas Gastos de Administración / Ventas	0,30	0,39	0,44	0,35
Gastos Totales / Ventas (Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas	0,40	0,42	0,47	0,38
Inversiones en Bienes De Uso (Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100	0,00	1,18	0,00	0,00
Vida Restante de los Bienes de Uso Bienes de Uso / Amortizaciones	0,00	1,00	0,00	0,00

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial de la Empresa se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2020, 2021 y 2022 (fecha de cierre 31/12) expresados en pesos argentinos. Información auditada sin salvedades.

Principales indicadores

Económicos:

- Las Ventas del ejercicio cerrado 12/2022 alcanzaron a un total de $2.3 Millones vs $2.6 Millones en el ejercicio anterior, evidenciándose una caída interanual del -12.31%.
- Los Costos Directos disminuyeron su incidencia sobre las Ventas pasando del 48.03% al 44.02% y los Gastos de Estructura hicieron lo propio, pasando de 47.05% al 38.07% en su participación.
- En la parte no operativa del cuadro de resultados imputaron Egresos por $104.3 Mil (4.52% s/ventas) correspondientes a Resultados financieros y por Tenencia (incluyen RECPAM).
- De acuerdo con lo expuesto en los párrafos precedentes, se registró una Ganancia Final de $145.3 Mil (6.3% s/ventas) vs el quebranto de -$105.3 Mil (-4.0% s/ventas) en el ejercicio anterior.

En resumen, la compañía presentó a 12/2022 caída de Ventas, disminución de Costos Directos y Gastos de Estructura, presentando una buena Ganancia Final.

Financieros.

- El indicador de Liquidez Corriente pasó de 0.60 a 1.33, ingresando en valores adecuados.
- El Capital de Trabajo fue de $85.3 Mil, equivalente al 24.72% del Activo, siendo inadecuada la relación.

En resumen, la situación financiera resultó dispar con buen nivel de liquidez y Capital de Trabajo en inadecuada relación con el Activo.

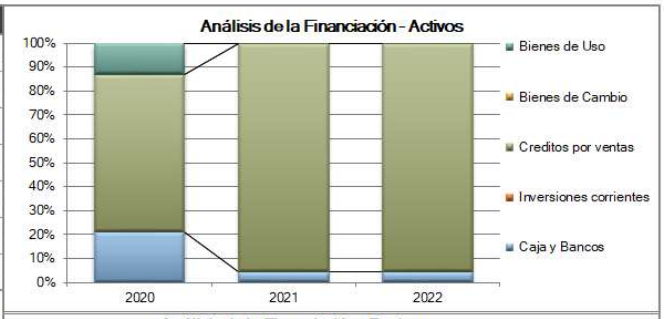
Patrimoniales:

- El Patrimonio Neto a 12/2022 fue $85.3 Mil vs -$227.3 Mil en el ejercicio anterior. Del total del PN $154.4 Mil corresponden a Capital y Ajuste de Capital cubriendo los Resultados Negativos.
- La estructura de financiamiento mostraba que el Pasivo representaba el 75.27 % del Activo siendo Deudas Fiscales a corto plazo (66.15% del Pasivo Total) y Deudas Comerciales a corto plazo (33.85% del Pasivo Total) las fuentes de apalancamiento.
- La Solvencia Patrimonial aumentó de -0.40 a 0.33, aunque manteniéndose en valores inadecuados, y el Endeudamiento Corriente pasó de -2.52 a 3.04, manteniéndose en parámetros elevados.

En resumen, la situación Patrimonial resultó debilitada con inadecuada Solvencia, elevado Endeudamiento Corriente y Resultados Acumulados Negativos.

8.2 ANÁLISIS VERTICAL

Períodos Analizados			2020/2021/2022
Concept	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	31.887	10.087	10.087
Inversiones corrientes	0	0	0
Creditos por ventas	98.431	211.283	211.283
Otros Créditos	78.067	123.760	123.760
Bienes de Cambio	0	0	0
Bienes de Uso	19.813	0	0
Otros activos corrientes	0	0	0
Activo Corriente	**228.199**	**345.131**	**345.131**
Deudas Comerciales	80.371	419.650	87.939
Deudas bancarias	0	0	0
Deudas sociales/Deudas fiscales	124.546	152.793	171.856
Otros Pasivos	0	0	0
Pasivo no Corriente	0	0	0
Pasivo	**204.917**	**572.443**	**259.795**
Gastos Comerciales	46.946	87.993	79.577
Gastos Administración	569.391	1.150.790	799.353
Gastos Financieros	0	0	0
Otro egresos	83.555	86.923	104.300
Impuesto a las ganancias	121.665	147.889	163.826
Total	**821.557**	**1.473.595**	**1.147.056**

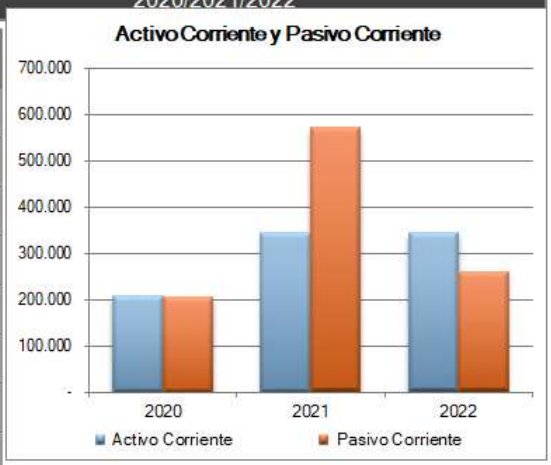




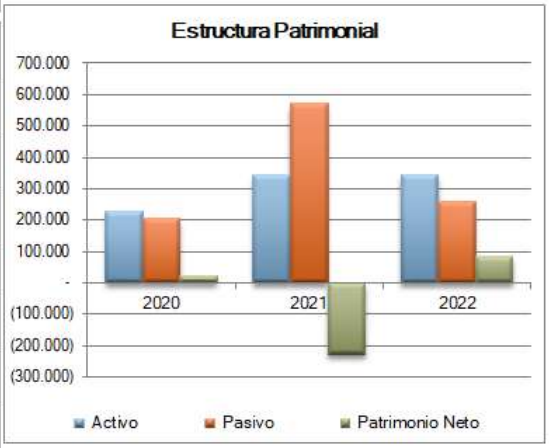


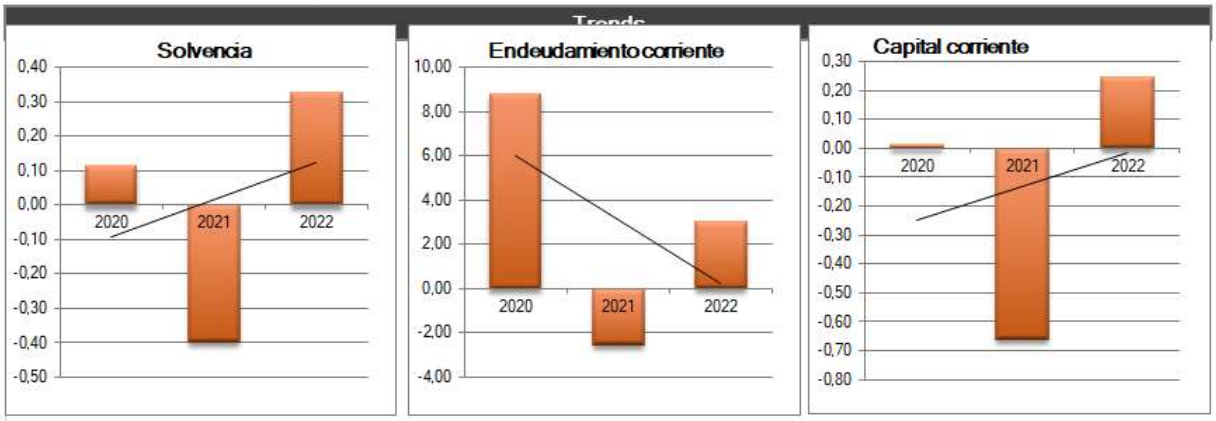
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados			2020/2021/2022
Analisis Patrimonial	dic-20	dic-21	dic-22
Solvencia	0,11	-0,40	0,33
Patrimonio Neto sobre Activo	10%	-66%	25%
Endeudamiento corriente	8,80	-2,52	3,04
Capital corriente	0,02	-0,66	0,25
Activo no Cte sobre Activo	9%	0%	0%
Financiación del activo no cte.	1,17	-2.273.129,00	853.351,00
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	39%	73%	34%



Info	dic-20	dic-21	dic-22
Activo Corriente	$ 208.385	$ 345.130	$ 345.130
Activo no Corriente	$ 19.813	$ 0	$ 0
Activo	$ 228.197	$ 345.130	$ 345.130
Pasivo Corriente	$ 204.917	$ 572.443	$ 259.795
Pasivo no Corriente	$ 0	$ 0	$ 0
Pasivo	$ 204.917	$ 572.443	$ 259.795
Patrimonio Neto	$ 23.280	$ -227.313	$ 85.335





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

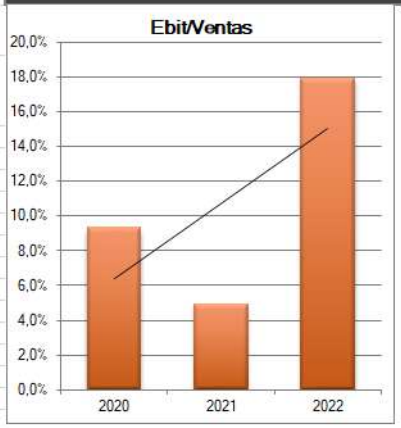
Períodos Analizados			2020/2021/2022
Análisis de rentabilidad	dic-20	dic-21	dic-22
Rentabilidad de la inversión total	-205,8%	46,3%	170,3%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	316,8%	-18,7%	362,3%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	32,3%	12,3%	89,6%
Resultado bruto sobre ventas	52,5%	52,0%	56,0%
Rentabilidad sobre Ventas	-3,3%	-4,0%	6,3%
Costo del financiamiento	0,0%	0,0%	0,0%

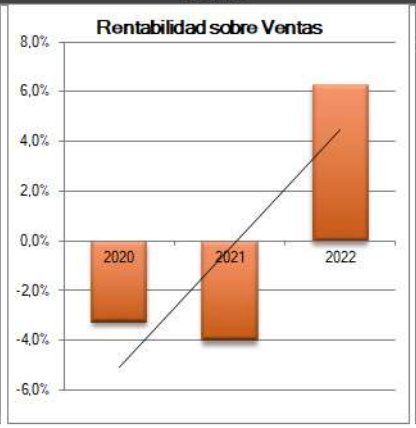


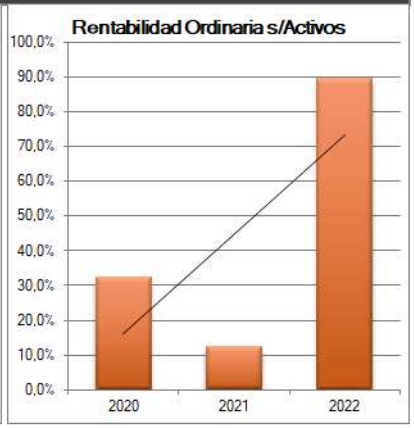
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Ventas	$ 1.474.177	$ 2.632.890	$ 2.308.732
Costo de Ventas	$ 700.537	$ 1.264.647	$ 1.016.338
Resultado del ejercicio	$ -47.917	$ -105.353	$ 145.339
Ebit	$ 137.489	$ 129.460	$ 413.464
Ebit/Ventas	9,3%	4,9%	17,9%
EBITDA/Ventas	0,06	0,02	0,13
EBITDA/Intereses			



Trends







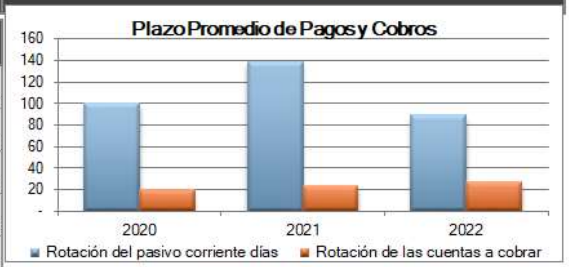
Importes Expresados en Miles de Pesos

8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados			
Analisis Financiero	dic-20	dic-21	dic-22
Liquidez corriente	1,02	0,60	1,33
Liquidez acida	1,02	0,60	1,33
Rotación del pasivo corriente días	100	139	89
Rotación de las cuentas a cobrar	20	24	28
Efecto Palanca	-0,21	-0,31	0,42

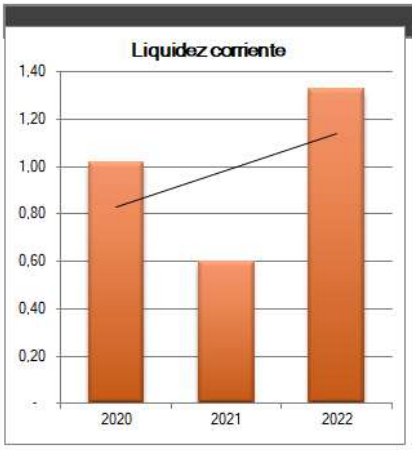
Info	dic-20	dic-21	dic-22
Caja y Bancos	31.887	10.087	10.087
Creditos por ventas	98.431	211.283	211.283
Deudas Comerciales	80.371	419.650	87.939
Deudas bancarias	0	0	0
Deuda Financiera s/ P.Neto	0	-0	0

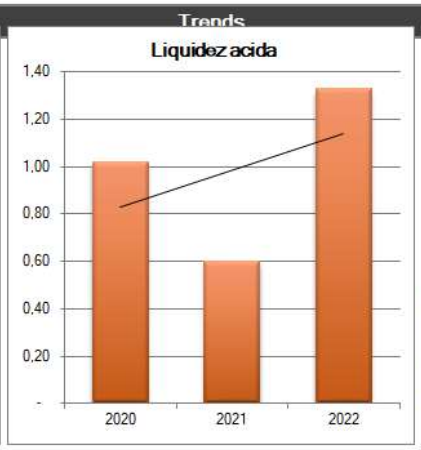
2020/2021/2022

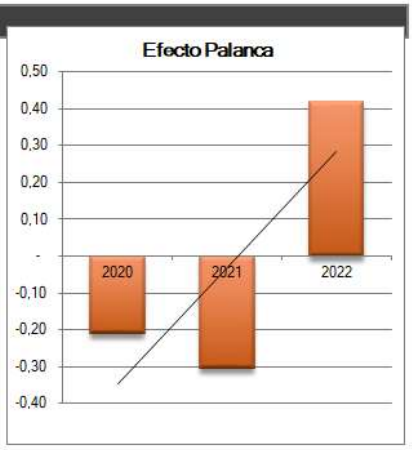


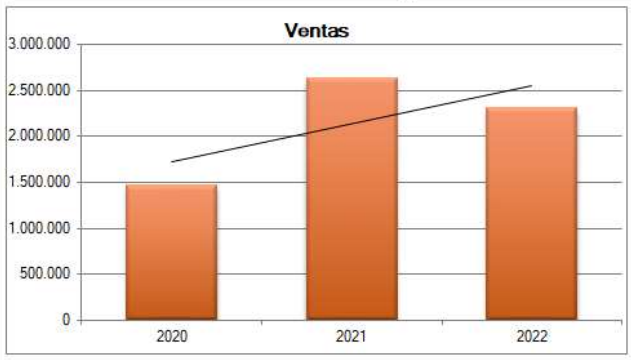


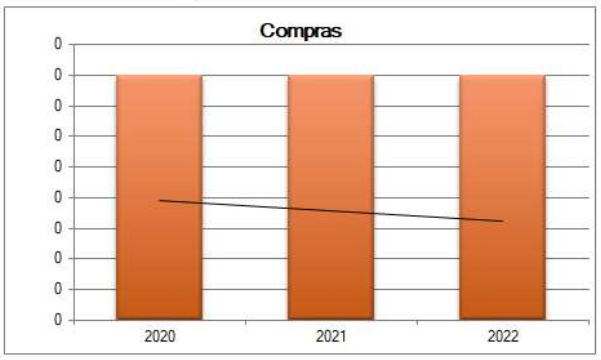
Trends







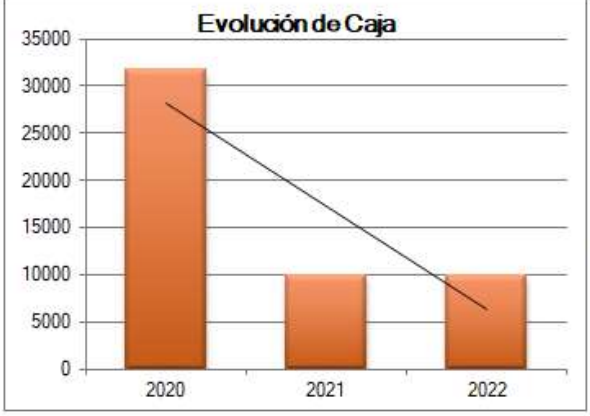




Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2020/2021/2022	
Análisis del Flujo de fondos	dic-21	dic-22
Resultado del ejercicio	$ -105.353,00	$ 145.339,00
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ 0,10	$ 0,10
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ -105.352,90	$ 145.339,10
Variación de créditos por ventas	$ -112.852,00	$ -
Variación de otros créditos	$ -45.693,00	$ 0,00
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ 339.279,00	$ -331.711,00
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ 28.247,00	$ 19.063,00
Variación de otras deudas	$ -	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 103.628,10	$ -167.308,90
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ -220.393,00	$ 167.309,00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ 75.153,00	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ 19.812,80	$ -0,10
Flujo de fondos antes de la financiación	$ -21.799,10	$ 0,00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ -21.799,10	$ 0,00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	192.394	$	S/Patrimonio Neto	4.645	$
Compras Mensuales	0	$	S/Capital de Trabajo	3.762	$
Modo de Cobro s/Balance	26	días	S/Activos Líquidos	8.555	$
Modo de Pago s/Balance	100	días	S/Variables Combinadas	6.392	$

Plazo		15	30	45	60	90	120
Dependencia Máxima Aceptada	90%	12.568	25.135	37.703	50.270	75.405	100.541
	80%	11.171	22.342	33.514	44.685	67.027	89.369
	65%	9.077	18.153	27.230	36.306	54.459	72.613
	50%	6.982	13.964	20.946	27.928	41.892	55.856
	40%	5.586	11.171	16.757	22.342	33.514	44.685
	30%	4.189	8.378	12.568	16.757	25.135	33.514
	20%	2.793	5.586	8.378	11.171	16.757	22.342
	10%	1.396	2.793	4.189	5.586	8.378	11.171
	2%	279	559	838	1.117	1.676	2.234

Importes Expresados en Miles de Pesos + Tax 21%

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2020/2021/2022			
Concepto	Expresado por	Valor	Grade	Concepto	Expresado por	Valor	Grade
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	0,16	1	Liquidez corriente	ratio	1,15	5
Endeudamiento corriente	ratio	2,51	1	Liquidez acida	ratio	1,15	10
Capital corriente	%	4,3%	2	Rotación del pasivo corriente días	días	100	8
Activo no Cte sobre Activo	%	0,9%	10	Rotación de las cuentas a cobrar	días	26	10
Financiación del activo no cte.	ratio		10	Efecto Palanca	ratio	0,21	10
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0,0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	42,3%	7	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0,0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	3,4%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	107,9%	10	Gastos Administración sobre Ventas	%	36,8%	1
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	281,5%	10	Gastos Totales sobre Ventas	%	40,2%	7
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	68,4%	10	Vida restante de Bienes de Uso	años	1	1
Resultado bruto sobre ventas	%	54,8%	10	Rotación de bienes de cambio	días	365	1
Rentabilidad sobre Ventas	%	3,3%	5	Rotación del activo	veces	6,89	10
Costo del financiamiento	%	0,0%	10	Total			
Ebit/Ventas	%	14,5%	10	65,17			
EBITDA/Ventas	%	10,3%	5				
EBITDA/Intereses	%		10				

