DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

USTRARROZ MARTIN ANDRES

Informe realizado a pedido de PAN AMERIAN ENERGY LLC. SUC. ARGENTINA

ARGENTINA

Noviembre 2018

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)	Presentan irregularidades sin evidencias de 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		**75%**	**15**						

			No Aplica	No cedió información	Malo (1)	Regular (2)	Bueno (3)	Muy Bueno (5)
2. Situación Económico-Financiera								
2.1	**Como es la situación y evolución patrimonial en relación a los siguientes ítems:**		No Aplica	No cedió información	menor de 0,4 a 0,6	0,6 a 1,0	1,0 a 1,3	mayor a 1,3
2.1.1	Solvencia			x				
			No Aplica	No cedió información	mayor a 1,3	1,3 y 1,0	1,0 a 0,6	menor a 0,6
2.1.2	Endeudamiento			x				
2.2	**Como es la situación y evolución Financiera de la empresa en relación a:**		No Aplica	No cedió información	menor a 0,5	0,5 y 1,2	1,2 y 1,8	mayor a 1,8
2.2.1	Indice de liquidez			x				
2.3	**Como es la situación y evolución económica de la empresa en relación a los siguientes índices**		No Aplica	No cedió información	0 y 10 (0)	10 y 20%	20 y 35%	mas del 35%
2.3.1	Rentabilidad Bruta:							
			No Aplica	No cedió información	menor de 0 y 6%	6 y 13 %	13 y 20 %	mas del 20 %
2.3.2	Rentabilidad Operativa							x
			No Aplica	No cedió información	0 y 2 %	2 y 6 %	6 y 13 %	mas de 13 %
2.3.3	Rentabilidad Neta							x
Total Situación Económico-Financiero		**33%**	**10**					

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA				
		Puntaje Obtenido	Puntaje Máximo	% respecto al total	Ponderación (%)	Resultado
1	Cumplimiento de Obligaciones Previsionales e Impositivas	15	20	75%	10,0%	0,8
2	Situación Económico-Financiera	10	30	33%	90,0%	3,0
Resultado Final		**3,8**				

Según políticas de calificación de PAN AMERIAN ENERGY LLC. SUC. ARGENTINA

1.2. CONCLUSIÓN FINAL:

El Ingeniero USTARROZ MARTIN ANDRES brinda servicios de ingeniería y arquitectura desde Junio de 2017. No declara empleados ni subcontratistas a cargo. Opera en forma normal con el sistema bancario, sin deudas ni cheques rechazados. No registra juicios ni embargos en su contra. Mantiene sus cuentas fiscales al día y no se identificaron riesgos de Compliance o reputacionales. El analizado declara ser parte del denominado GRUPO DELTA, aunque no consta en ningún registro el CUIT de dicha empresa ni tampoco el detalle de sus actividades.
El análisis contable se realizó en base a la MMBB presentada por el ingeniero y firmada por el contador público Diego Miguel Jendurlek.
En dicha MMBB la información patrimonial, que corresponde al 16/11/2018, la información de resultados es para el ejercicio 2017. No se informó pasivo de ningún tipo. Tampoco se contó con DDJJ impositivas ni información comparativa con ejercicios anteriores. Por ende algunos indicadores no pudieron ser determinados.
Se trata de un profesional independiente con un perfil Patrimonial sano pero escueto, con lo cual recomendamos analizar la posibilidad de contratarlo en forma directa, preferentemente sin pagos anticipados.

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN FINAL: 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TEL / ESTATUTO/ CONTRATO SOCIAL 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 6
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 6
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 6
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 6
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB / Ganancias etc. 7
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 10
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 10
2.7 VINCULACIONES 11
2.7.1 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 11
2.8 ACTIVOS 11
2.8.1 Inmuebles 11
2.8.2 Rodados 11
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 11
2.10 CERTIFICACIONES 11
2.10.1 Certificaciones de Calidad 11
2.10.2 Distinciones Obtenidas 11
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 11
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 11
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 12

3- SITUACIÓN COMERCIAL 13

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 13
Servicios 13
Recursos Humanos 13
Experiencia 13
Herramientas y Equipos 14
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 15
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA 15
3.4 COMPRAS ANUALES 15
3.5 PROVEEDORES 15
3.6 CLIENTES 15
3.7 SEGUROS 15
3.7.1 Registro de contratos con las ART 15
3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago 15
3.7.3 Otros Seguros contratados 15

4- COMERCIO EXTERIOR 16

5- SITUACIÓN BANCARIA 17

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 17
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 17
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 18

6- SITUACIÓN JUDICIAL 19

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDADO (*) 19
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDANTE (*) 20
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 20
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 20
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 20
6.3.3 Embargos 20
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 21

7- COMPLIANCE 22

7.1 ANÁLISIS DE COMPLIANCE 22
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA 22

8- ESTADOS CONTABLES 23

8.1 DATOS CONTABLES 23

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / STATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TEL / ESTATUTO/ CONTRATO SOCIAL

Apellido y Nombres	USTARROZ MARTIN ANDRES
Cuit	20-32936143-9
Domicilio	Levalle 1194, Campana, Buenos Aires
Teléfonos	03489 15 536518
CODIGO C.L.A.E.	711009 / 711001 / 301100
Fecha de inicio de actividad	Junio 2017
Actividad	Servicios de arquitectura e ingeniería y servicios conexos de asesoramiento técnico n.c.p. Servicios relacionados con la construcción. Construcción y reparación de buques
Profesión	Ingeniero.
Forma Jurídica	Unipersonal
Otros Domicilios	Andrés del Pino 655, Campana, Buenos Aires.

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Se trata de una explotación de tipo unipersonal, formado por un grupo de personas que trabajan en forma conjunta desde hace 15 años en la industria naval, bajo la denominación de “Grupo Delta”, efectuando todo tipo de tareas de construcción, montaje y mantenimiento.

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 suministrada.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB / Ganancias etc.

ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

CUIT: ***20-32936143-9***

USTARROZ MARTIN ANDRES

IMPUESTO/REGIMEN REGISTRADO Y FECHA DE ALTA

REG. INF. - REGIMEN INFORMATIVO DE COMPRAS Y VENTAS	06-2017
REG. TRAB. AUTONOMO Categoria T2 Cat I Ingresos hasta $20.000	06-2017
IVA	06-2017
GANANCIAS PERSONAS FISICAS	06-2017

****

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.

Actividad principal:	*711009 (F-883)*	*SERVICIOS DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA Y SERVICIOS CONEXOS DE ASESORAMIENTO TÉCNICO N.C.P.*	Mes de inicio: *06/2017*
Secundaria(s):	*711001 (F-883)*	*SERVICIOS RELACIONADOS CON LA CONSTRUCCIÓN.*	Mes de inicio: *09/2018*
	301100 (F-883)	*CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN DE BUQUES*	Mes de inicio: *09/2018*

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

Domicilio Fiscal
LEVALLE (EX INTERNO 3) 1194
CAMPANA
2804-BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: **05-11-2018** a **05-12-2018** Hora **19:39:53** Verificador **103350107493**

Impuesto al Valor Agregado

AFIP ADMINISTRACION FEDERAL		CUIT Nº: 20329361439	Establecimiento: 0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		Apellido y Nombre o Razón Social: USTARROZ MARTIN ANDRES	
		Fecha de Presentación: 19/09/2018	Hora: 15:31
F. 2002	Versión 100	Nro. de Transacción: 626210179	MD5: a181c92c11a9a43f658a7a9bd4e15d41
		Período: 201808	Secuencia: ORIGINAL

Determinación de la base imponible del período		
Concepto		**Importe**
Total del Débito Fiscal		$ 26880.00
Total del Crédito Fiscal		$ 4416.61
Ajuste Anual del crédito fiscal por operaciones exentas	AFIP	$ 0.00
	A favor del Responsable	$ 0.00
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período anterior		$ 5152.32
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período		$ 0.00
Subtotal Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período		$ 17311.07
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		$ 17311.07
Salto Técnico a Favor del Responsable del Período		$ 0.00
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior		$ 10862.62
Total del monto utilizado del período		$ 0.00
Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones		$ 14414.40
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período		$ 7965.95
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

Impuesto sobre los Ingresos Brutos

Anticipo Impuesto IIBB

Comprobante Declaración Jurada

R-606M

ARBA AGENCIA DE RECAUDACIÓN Buenos Aires Provincia

C.U.I.T.:	20-32936143-9
Ap. y nom. o razón social:	USTARROZ MARTIN ANDRES

Nro. comprobante:	110653825	Período:	8/2018
Tipo DJ:	Original	Rectificativa:	
Estado:	Cerrada		
Fecha de inicio:	24/09/2018	Fecha de envío:	24/09/2018
Fecha de expedición:	24/09/2018	Fecha de vencimiento:	01/10/2018

Ingreso/s por actividad/es

Código de actividad	Ingresos declarados	Alícuota	Impuesto determinado	Base imponible exenta
711009	$ 128.000,00	3,50	$ 4.480,00	

Total Impuesto determinado / mínimo: $ 4.480,00

Deducciones de los agentes		Deducciones del contribuyente		
		Agregadas	Eliminadas	Total
Totales deducciones:	$ 3.262,45	$ 0,00	$ 0,00	$ 3.262,45
Retenciones:	$ 1.501,50	$ 0,00	$ 0,00	$ 1.501,50
Retenciones banco:	$ 1.422,84	$ 0,00	$ 0,00	$ 1.422,84
Percepciones:	$ 338,11	$ 0,00	$ 0,00	$ 338,11
Percepciones aduaneras:	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
Compensaciones				$ 0,00
Total de deducciones computadas para el período				$ 3.262,45

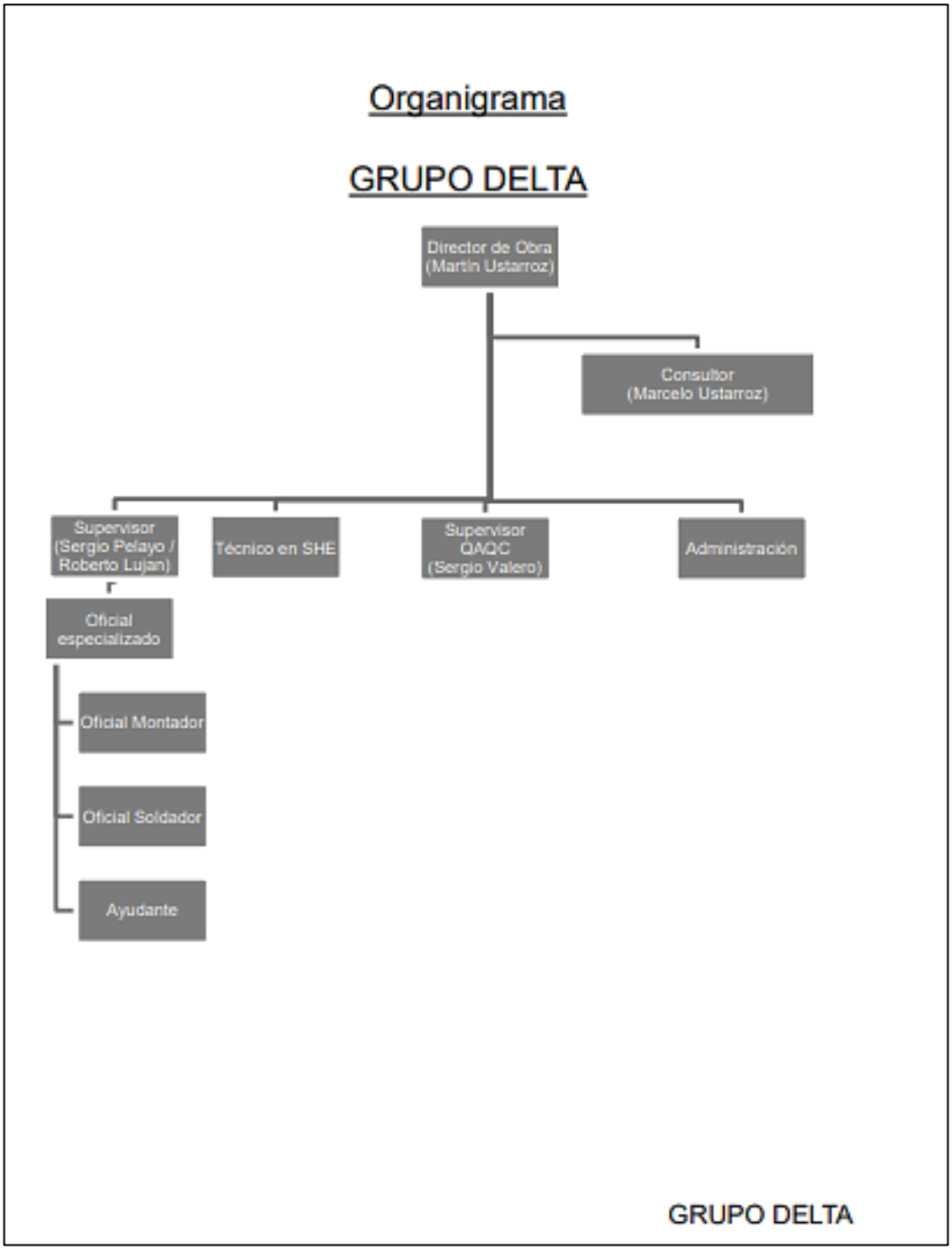
Datos adicionales

Otros créditos	
DJ Art. 208 CF (T.O.2011)	$ 0,00
Pagos a cuenta registrados (Original)	$ 0,00
Crédito fiscal COPRET	$ 0,00
Honorarios profesionales (posterior año 2003)	$ 0,00
Crédito por pago CIC	$ 0,00
Total de Otros créditos	$ 0,00
Saldo de la DJ (ID - Art. 208 - Deducciones + compensaciones - Otros créditos sin Art. 208)	$ 1.217,50
Saldo a favor de la DJ anterior	$ 3.271,30
Saldo acumulado al cierre (Saldo de la DJ + Saldo a favor de la DJ anterior)	$-2.053,70
Saldo excedente cooperativa:	$ 0,00
Ingresos año anterior:	$ 260.000,00
Total ingresos gravados:	$ 128.000,00
Total ingresos no gravados:	$ 0,00
Total ingresos exentos/gravados Tasa 0%:	$ 0,00
Total ingresos:	$ 128.000,00

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA



2.7 VINCULACIONES

2.7.1 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

El titular opera dentro del denominado “Grupo Delta”.

2.8 ACTIVOS

2.8.1 Inmuebles

No se detectó información.

2.8.2 Rodados

Renault Duster Oroch AB401CX Modelo 2017, propiedad del 50%.

Chevrolet Corsa Classic IBM512 Modelo 2009, propiedad del 100%.

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

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

No se detectó información.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

No se detectó información.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO

Servicios

- Fabricación, montaje y reparación de estructuras metálicas. Aceros al carbono, inoxidable y aluminio.
- Fabricación, montaje y reparación de tuberías. Aceros al carbono e inoxidable.
- Arenado, granallado y pintado de estructuras y equipos.
- Mantenimiento industrial.
- Industria naval

  Reparaciones de estructura a flote y en seco en todos los puertos y zonas de amarre de la Hidrovía.

  Mantenimiento de tapas de escotillas.

  Habilitación de PNA para realización de tareas en seco y a flote.

Recursos Humanos

- Caldereros
- Cañistas
- Soldadores calificados
- Mecánicos
- Supervisión
- Ingeniería y calidad

Experiencia

Goncalves Group – Campana, Buenos Aires.

- Reparación y mantenimiento de boyado de ingreso a puerto La Plata.
- Soldadura y montaje de pilotes para muelle E en Refinería Axion Campana.

ACA – Asociación de Cooperativas Argentinas –Puerto Rosario

- Reparación de estructura de barcazas a flote.
- Reparación de tapas de escotillas.

SPI Astilleros – Campana, Buenos Aires.

- Construcción y montaje de bloques de barcazas de carga seca y barcazas de combustible (Aprox. 30 Ton c/bloque).

  Cliente: ACA Trafigura, Argentina.

Cimtronic S.A. – Tigre, Buenos Aires.

- Fabricación de estrutura para tablestacado.

Arenera Vendaval – Campana – Buenos Aires.

- Construcción y montaje de tuberías de red de descarga de buques.

Arenera Righetti – Rosario

- Reparación de silos y tuberías de descarga de arena.

Herramientas y Equipos

Máquinas de Soldar

- 8 máquinas semiautomáticas trifásicas.
- 6 máquinas manuales trifásicas.
- 2 máquinas manuales invertir monofásicas.
- 1 máquinas TIG.

Equipos de cortes

- 6 equipos completos de oxicorte.
- 1 equipo de corte por plasma manual.

Tratamiento de superficies

- 1 Tolva para arenado / granallado con manguera y picos.
- 1 equipo de pintura airless.
- 1 motocompresor.

Herramientas eléctricas (amoladores 7 y 4 ½", turbinetas, etc.).

Elementos de izaje (Aparejos manuales, eléctricos, fajas, eslingas, grilletes).

Herramientas manuales varias.

Vehículos

- 2 utilitarios Fiat Fiorino 2017.
- 1 Toyota Hilux 2016.
- 1 Ford Ranger 2016.

Fuente: empresa.

3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

No informado.

3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA

No informado.

3.4 COMPRAS ANUALES

No informado.

3.5 PROVEEDORES

No informado.

3.6 CLIENTES

N°	Nombre y Apellido / Razón Social	Nacionalidad o País de Destino	Tax ID	Monto Anual de Ventas	Moneda
1	Pan American Energy LLC Sucursal Argentina	Leandro N Alem 1180 - Campana, Bs As Argentina	30695542476	780 000	Pesos Argentinos
2	Abrego y Goncalves S.A	Alem 688 - Campana, Bs As Argentina	30607166249	400 000	Pesos Argentinos

Fuente: Empresa.

3.7 SEGUROS

3.7.1 Registro de contratos con las ART

No se encuentran datos sobre afiliaciones.

3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

3.7.3 Otros Seguros contratados

De acuerdo a lo informado por la empresa, la misma cuenta con las siguientes coberturas:

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	N° Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	Accidentes personales	Sancor Seguros	6124598	1 250 000	Pesos Argentinos (ARS)

4- Comercio Exterior

No se detectó información sobre operaciones de importación / exportación concretados en forma reciente.

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

Resumen Pendientes

Rechazados		Rechazos Def. Formales		Rechazo Sin Fondos		Cheques Abonados	
Cantidad	Monto	Cantidad	Monto	Cantidad	Monto	Cantidad	Monto
0	0	0	0	0	0	0	0

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

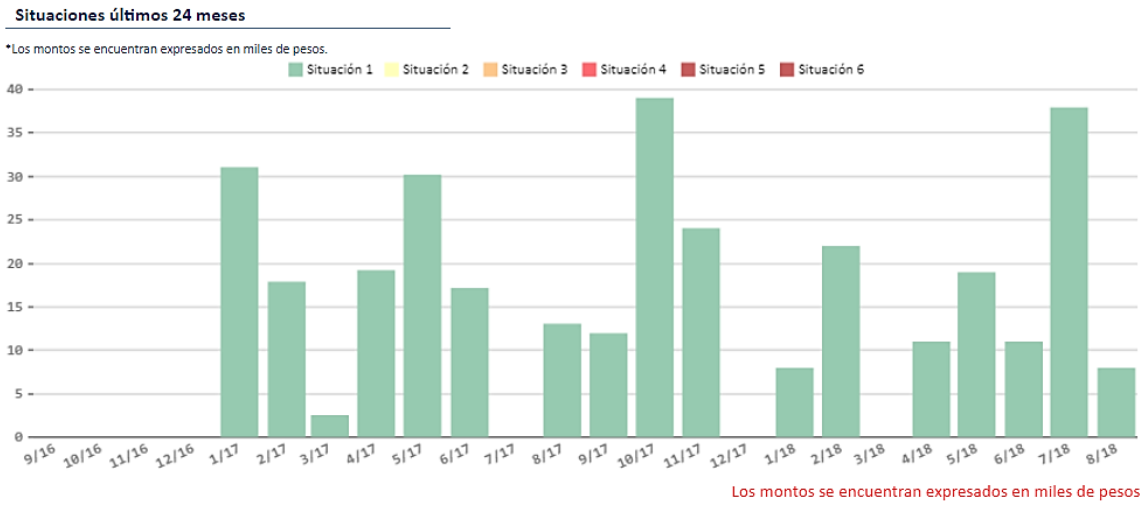
Denominación del deudor	Entidad	Periodo	Situación	Monto	Días de atraso	Obs.
USTARROZ MARTIN ANDRES	BANCO SANTANDER RIO S.A.	08/18	1	8	N/A	-

Cifras expresadas en miles de pesos.

Banco	09/2016	10/2016	11/2016	12/2016	01/2017	02/2017	03/2017	04/2017
SANTANDER RIO S.A.					31,00	17,90	2,50	19,20
TOTAL PERIODO					31,00	17,90	2,50	19,20

Banco	05/2017	06/2017	07/2017	08/2017	09/2017	10/2017	11/2017	12/2017
SANTANDER RIO S.A.	30,20	17,20		13,00	12,00	39,00	24,00	
TOTAL PERIODO	30,20	17,20		13,00	12,00	39,00	24,00	

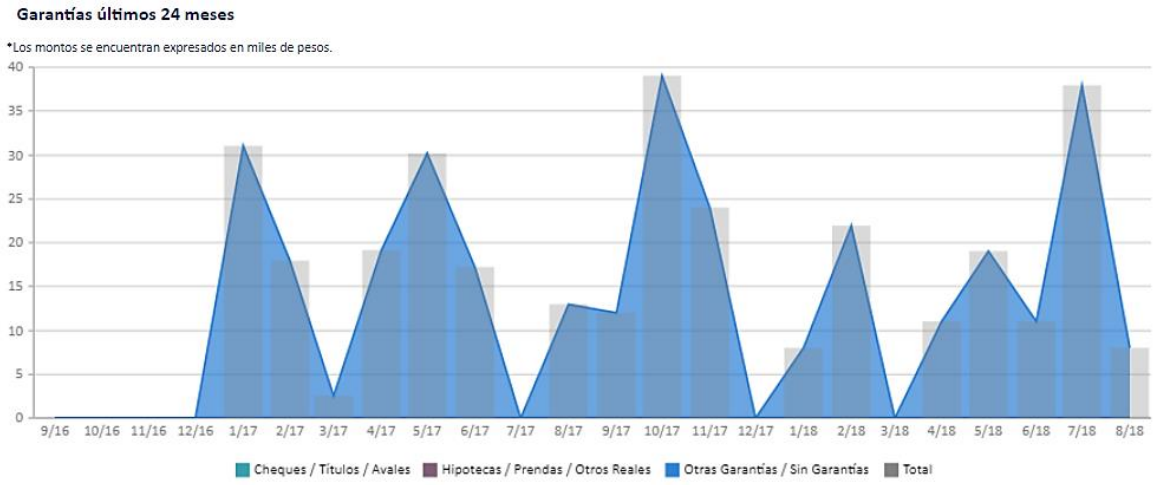
Banco	01/2018	02/2018	03/2018	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018
SANTANDER RIO S.A.	8,00	22,00		11,00	19,00	11,00	38,00	8,00
TOTAL PERIODO	8,00	22,00		11,00	19,00	11,00	38,00	8,00



Los montos se encuentran 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

Ante cualquier duda o error en la información, se señala que los derechos de rectificación, actualización, supresión, confidencialidad, deben ejercerse ante las entidades cedentes que sean parte en la relación jurídica a que se refiere.



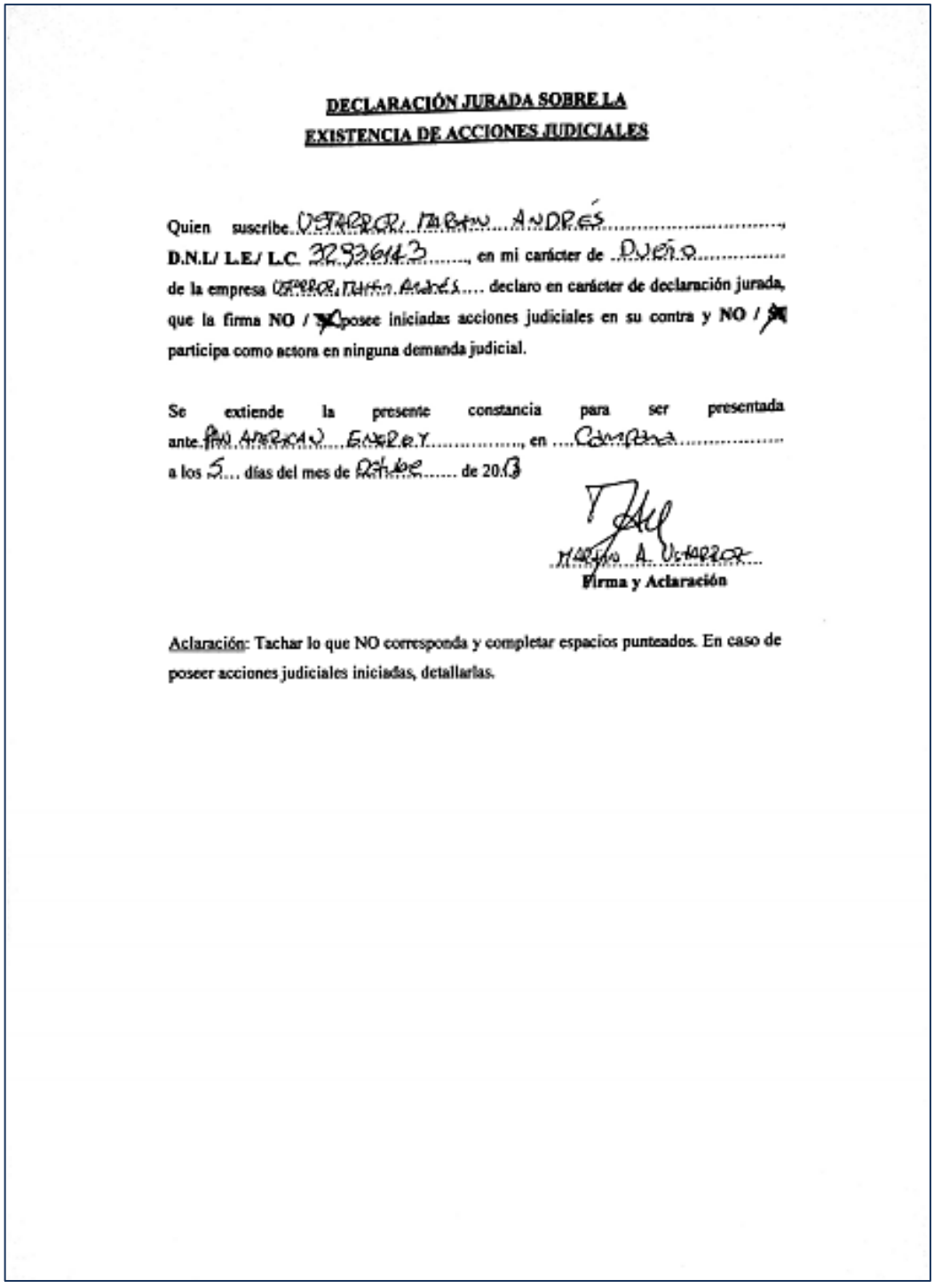
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	Santander Rio	N/I	Pesos Argentinos (ARS)

Fuente Empresa.

6- Situación Judicial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDADO (*)



DECLARACIÓN JURADA SOBRE LA EXISTENCIA DE ACCIONES JUDICIALES

Quien suscribe USTARROZ, MARTIN ANDRÉS,
D.N.I./ L.E./ L.C. 32336143, en mi carácter de DUEÑO
de la empresa USTARROZ MARTIN ANDRES declaro en carácter de declaración jurada, que la firma NO / ~~X~~ posee iniciadas acciones judiciales en su contra y NO / ~~X~~ participa como actora en ninguna demanda judicial.

Se extiende la presente constancia para ser presentada ante PAN AMERICAN ENERGY, en CAMPANA
a los 5 días del mes de OCTUBRE de 2013

MARTIN A. USTARROZ
Firma y Aclaración

Aclaración: Tachar lo que NO corresponda y completar espacios punteados. En caso de poseer acciones judiciales iniciadas, detallarlas.

6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDANTE (*)

No se detectó información.

6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

Impuesto/Régimen registrado y fecha de alta	
REG. INF. - REGIMEN INFORMATIVO DE COMPRAS Y VENTAS	06-2017
REG. TRAB. AUTONOMO Categoría T2 Cat I Ingresos hasta $20.000	06-2017
IVA	06-2017
GANANCIAS PERSONAS FISICAS	06-2017

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 **19/10/2018** 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

La firma no presento declaración jurada de embargo de bienes y valores (AFIP-ARBA).

6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés

No presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 06/11/2018.

REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, USTARROZ MARTIN ANDRES CUIT 20329361439 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Fecha de emisión: 06/11/2018 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: f67fcefc-3399-4757-8afb-2bcf6b7fbf36

Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social
Presidencia de la Nación

AFIP
ADMINISTRACION FEDERAL

CFT
Consejo Federal del Trabajo
República Argentina

RENATEA

SRT
Superintendencia de Riesgos del Trabajo

7- Compliance

7.1 ANÁLISIS DE COMPLIANCE

SEARCH CRITERIA

Datos Consultados USTARROZ MARTIN ANDRES

Negative

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

SEARCH CRITERIA

Datos Consultados GRUPO DELTA

Negative

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

7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA

No se detectó información de prensa negativa.

8- Estados Contables

8.1 DATOS CONTABLES

CERTIFICACIÓN DE MANIFESTACIÓN DE BIENES Y DEUDAS 512018165

Señor USTARROZ MARTIN ANDRES
Domicilio real: Levalle 1194, Campana (2804). Buenos Aires.----------

I. -Explicación del alcance de una certificación

En mi carácter de contador público independiente, a su pedido, emito la presente Certificación de Manifestación de Bienes y Deudas de conformidad con lo dispuesto por las normas incluidas en la Sección VI de la Resolución Técnica Nº 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD Nº 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que planifique mi tarea.

La certificación se aplica a ciertas situaciones de hecho o comprobaciones especiales, a través de la constatación con registros contables y otra documentación de respaldo. Este trabajo profesional no constituye una auditoría ni una revisión y, por lo tanto, las manifestaciones del contador público no representan la emisión de un juicio técnico respecto de la información objeto de la certificación.

II. -Detalle de lo que se certifica

Manifestación de bienes y deudas al 30 de Septiembre de 2018 preparada por el Señor Martin Andrés Ustarroz, D.N.I 32.936.143, C.U.I.T./C U.I.L. 20-32936143-9, de estado civil soltero, con domicilio real en la Calle Levalle Nº1194 de la Localidad de Campana, Provincia de Buenos Aires, dedicado a la profesión de ingeniero, la cual se adjunta firmada por mí al solo efecto de su identificación.

La preparación y emisión de la Manifestación adjunta y la información incluida en la misma es una responsabilidad exclusiva del Señor Martin Andrés Ustarroz.

III. Alcance específico de la tarea realizada

Por lo expuesto, mi tarea se limitó a cotejar la concordancia entre el detalle de bienes y deudas referido en el apartado precedente con la documentación de respaldo puesta a mi disposición que detallo a continuación:

- Extracto bancario de la Caja de Ahorro en pesos Nº 380290/0 del Banco Santander Rio por la suma de $ 5,979.69

- Extracto bancario de la Caja de Ahorro en dólares Nº 380290/0 del Banco Santander Rio por la suma de u$s 17,260.05.

- Certificado de Depósitos a Plazo Fijo en pesos emitidos por el Banco Santander Rio por la suma de $ 233.452,44.

- Título de propiedad del Automotor Renault Duster Oroch AB401XC Modelo 2017 cuya propiedad es del 50%, por la suma de $ 187.200,00.

- Título de propiedad del Automotor Chevrolet Corsa Classic IBM512 Modelo 2009 cuya propiedad es del 100%, por la suma de $ 117.000,00.

DIEGO MIGUEL JENDRULEK
Contador Público Nacional (UBA)
Prov. Bs. As. Tº 128 Fº 238
Legajo 33231/3
CUIT 20-24042641-8

5120181655

- Valores en Efectivo en Pesos los cuales se han expuesto ante mí y han sido contados por la suma de $ 12.000,00.

- Valores en Efectivo en dólares los cuales se han expuesto ante mí y han sido contados por la suma de u$s 23.200,00.

- Certificados de Cuenta N° 2357673/7 por inversiones en Fondos Comunes de Inversión por la suma de $ 143.674,63.

IV.-Manifestación del contador público

En base a la tarea mencionada, CERTIFICO que las partidas que integran la manifestación de bienes y deudas declarados por el Sr Martin Andrés Ustarroz al 30 de Septiembre de 2018 mencionada en el apartado II. concuerdan con la documentación detallada en el apartado III.
La presente Certificación no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

V.- Información requerida por disposiciones legales

Al 30 de Septiembre de 2018, y según surge de la documentación cotejada surge que no cuenta con ninguna deuda exigible a la fecha antes mencionada.

Campana, Provincia de Buenos Aires, 10 de Octubre de 2018.

DIEGO MIGUEL JENDRULEK
Contador Público Nacional (UBA)
Prov. Bs. As. T° 128 F° 238
Legajo 332313/3
CUIT 20-26542541-8

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, certifica que la firma del profesional que antecede, concuerda con la de su registro y corresponde a DIEGO MIGUEL JENDRULEK inscripto en la matrícula de Contador Público - Legajo 332313 . Tº 128 Fº 238 , y que a la fecha de la presente se encuentra vigente. Esta certificación no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del documento en el que obra la firma objeto de la presente.

El informe Profesional no presenta enmiendas, raspaduras ni agregados.
Actuación Número: 5120181655 - 12/10/2018 Copia 1 de 1

CONSEJO | BUENOS AIRES

Dr. Rafmasón Miguel
SECRETARIO SUPLENTE
CONTADORA ZAZARI

Manifestación de Bienes

APELLIDO Y NOMBRE/ RAZON SOCIAL	USTARROZ MARTIN ANDRES – CUIT: 20-32936143-9
ESTADO CIVIL	Soltero
DOMICILIO	Levalle 1194, Campana, Bs As
TELEFONO	03489 15 536518
ACTIVIDAD	Arquitectura Ingeniería y Asesoramiento. Servicios relacionados Construcción. Construcción y reparación de buques
FECHA DE LA MANIF. DE BIENES	16 de noviembre de 2018

Activo			Valor declarado	Valor estimado	Valor computable
Disponibilidades					
	Efectivo				
		Pesos	$ 20.000	$ 20.000	$ 20.000
		Dólares	USD 23.200	USD 23.200	USD 23.200
	Banco				
		Caja de ahorro pesos (075-380290/0)	$ 25.216	$ 25.216	$ 25.216
		Caja de ahorro dólares (075-380290/0)	USD 17.260	USD 17.260	USD 17.260
	Inversiones				
		Depósitos en plazo fijo (Santander Rio)	$ 255.500	$ 255.500	$ 255.500
		FCI (2357673/7 Santander Rio)	$ 137.026	$ 137.026	$ 137.026
Créditos					
	N/A				
Bienes de cambio					
	N/A				
Bienes de uso					
	Vehículos				
		Renault Duster Oroch (50%) Pat: AB 401 XC	$ 187.200	$ 187.200	$ 187.200
		Chevrolet Corsa Classic (100%) Par: IRM 512	$ 117.000	$ 117.000	$ 117.000
Total del Activo			$ 741.942 USD 40.460	$ 741.942 USD 40.460	$ 741.942 USD 40.460
	TC	37,00			
		Pesos Totales	**$ 2.238.969**	**$ 2.238.969**	**$ 2.238.969**

USTARROZ MARTIN
Firma y aclaración

DIEGO MIGUEL JENDRULEK
Contador Público Nacional (UBA)
Firma y aclaración
Legajo 31231/3

PASIVO	VALOR DECLARADO	VALOR ESTIMADO	VALOR COMPUTABLE
DEUDAS BANCARIAS (Según detalle cuadro siguiente)	0	0	0
DEUDAS COMERCIALES	0	0	0
PRENDARIAS - HIPOTECARIAS (Fuera del sistema financiero)	0	0	0
OTRAS DEUDAS	0	0	0
TOTAL DEL PASIVO	**0**	**0**	**0**

DETALLE DE DEUDAS BANCARIAS

Entidad	Tipo	Garantía	Vencimiento	Deuda Total	Cuota Anual
Totales					

*Separar en deudas corrientes y no corrientes

NOTA: Al dia de la fecha el Sr. Ustarroz no tiene deuda bancaria, comercial, prendaria ni otras deudas.

Ustarroz, Mart 7

Firma y aclaración

Firma y aclaración

DIEGO MIGUEL JENDRULEK
Contador Público Nacional (UBA)
Prov. Bs. As. T° 120 F° 238
Legajo 332313
CUIT 20-26042841-0

CUADRO DE INGRESOS Y GASTOS

Manifestación de Bienes

Cuadro de Ingresos y gastos						
Mes	**Año**	**Ventas**	**Otros Ingresos**	**Compras**	**Gastos**	**Saldo**
Junio	2017	$ 0	$ 100.749	$ 0	$ 0	$ 100.749
Julio	2017	$ 0	$ 53.885	$ 0	$ 0	$ 53.885
Agosto	2017	$ 0	$ 53.885	$ 0	$ 0	$ 53.885
Septiembre	2017	$ 78.650	$ 72.622	$ 0	$ 10.394	$ 140.878
Octubre	2017	$ 78.650	$ 75.483	$ 0	$ 15.367	$ 138.767
Noviembre	2017	$ 78.650	$ 57.151	$ 0	$ 18.752	$ 117.049
Diciembre	2017	$ 78.650	$ 89.680	$ 0	$ 21.090	$ 147.240
Enero	2018	$ 139.150	$ 59.033	$ 0	$ 7.747	$ 190.436
Febrero	2018	$ 78.650	$ 78.840	$ 0	$ 7.862	$ 149.628
Marzo	2018	$ 199.650	$ 59.143	$ 0	$ 25.461	$ 233.332
Abril	2018	$ 139.150	$ 102.326	$ 0	$ 56.601	$ 184.875
Mayo	2018	$ 139.150	$ 75.940	$ 0	$ 78.015	$ 137.075
Junio	2018	$ 139.150	$ 119.278	$ 0	$ 53.461	$ 204.967
Julio	2018	$ 69.938	$ 460.853	$ 0	$ 102.712	$ 428.079
Agosto	2018	$ 154.880	$ 0	$ 0	$ 26.620	$ 128.260
Septiembre	2018	$ 94.380	$ 0	$ 0	$ 70.289	$ 24.091
Octubre	2018	$ 296.583	$ 0	$ 0	$ 73.739	$ 222.844
Total		**$ 1.765.281**	**$ 1.458.868**	**$ 0**	**$ 568.111**	**$ 2.656.039**
Promedio		**$ 103.840**	**$ 85.816**	**$ 0**	**$ 33.418**	**$ 156.238**

Declaro BAJO JURAMENTO, que los datos consignados en el presente formulario son verdaderos y fueron confeccionados sin omitir ni falsear dato alguno, adquiriendo la presente carácter de Declaración Jurada. Asimismo, presto mi consentimiento para que efectúen en mis libros o documentos, las verificaciones pertinentes. Cualquier omisión o falsedad, autoriza al Fondo de Garantías a dejar sin efectos los otorgamientos de beneficios adoptados en base a los mismos.

Ustarroz, Martin

Firma y aclaración

Firma y aclaración

DANIEL JENDRULEK
Contador Público Nacional (UBA)
Prov. Bs. As. T° 128 F° 238
Legajo 332013
CUIT 20-26841841-2

Manifestación de Bienes

ANEXO BIENES DE USO

DETALLE	DECLARADO	ESTIMADO	COMPUTABLE
INMUEBLES			
N/A			
RODADOS			
Renault DusterOroch (50%) AB401XC	$ 187.200	$ 187.200	$ 187.200
Chevrtolet Corsa Classic (100%) IBM 512	$ 117.000	$ 117.000	$ 117.000
OTROS			
TOTALES BIENES DE USO	$ 304.200	$ 304.200	$ 304.200

Firma y aclaración

Firma y aclaración

DIEGO MIGUEL JENDRULEK
Contador Público Nacional (UBA)
Prov. Bs. As. T° 129 F° 238
Legajo 33231/3
CUIT 20-40342541-8

Manifestación de Bienes

ESTADO DE RESULTADOS Año 2017

CONCEPTO	IMPORTE
Ventas	1.234.809,02
Costo de Ventas	0
Utilidad Bruta	1.234.809,02
Otros ingresos	
Gastos administración	
Gastos comercialización	
Gastos financiación	
Otros gastos	82.873,81
Resultado antes de Impuestos	1.151.935,21
Impuesto a las Ganancias	210.040,55
Resultado Neto del Ejercicio	941.894,66

USTARROZ, MARTIN

Firma y aclaración

Firma y aclaración

Contador Publico Nacional (UBA)
Prov. Bs. As. T° 128 F° 228
Legajo 33231/3

COMENTARIOS CONTABLES:

Comentarios sobre la situación de cliente al 31/12/2017

Aclaraciones previas:

- El análisis se realizó en base a la MMBB presentada por el cliente y firmada por el contador público Diego Miguel Jendurlek.
- En dicha MMBB la información patrimonial corresponde al 16/11/2018 mientras que la información de resultados es para el ejercicio 2017.
- En la MMBB no se informó pasivo de ningún tipo.
- No se contó con DDJJ impositivas ni información comparativa con ejercicios anteriores.

Principales indicadores

- Solvencia: n/a
- Endeudamiento corriente: n/a
- Índice de liquidez: n/a
- Rentabilidad Bruta: n/a
- Rentabilidad Operativa: 93%
- Rentabilidad Neta:76%

De la información disponible para el análisis se desprende la siguiente información relevante:

- El activo total era de $2.238M de los cuales $1.934M (86%) correspondía a activo corriente y $304M (14%) a activos no corrientes.
- El activo corriente se conformaba en su totalidad por caja e inversiones mientras que el activo no corriente correspondía íntegramente a bienes de uso (dos vehículos de uso particular).
- No se informó pasivo de ningún tipo.
- Por diferencia surge un PN de $2.239M.
- El cuadro de resultados mostraba ingresos por un total de $1.235M y un resultado final de $942M equivalente el 76% de los ingresos.

En resumen de acuerdo con la información disponible la situación general del cliente era razonable destacándose que no registra pasivos de ningún tipo y muestra un satisfactorio margen de rentabilidad final en relación con sus ingresos.