DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

ARG. PUBLICIDAD CONTEMPORANEA S.R.L.

Informe realizado a pedido de DANONE ARGENTINA S.A.

ARGENTINA

Noviembre 2019

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.

Resumen Ejecutivo

Según políticas de calificación de DANONE ARGENTINA S.A.

ARG. PUBLICIDAD CONTEMPORANEA S.R.L., brinda servicios de publicidad, desde 2012. Sus socias/ directivas son ERICA PAMELA GISELE SUAREZ(Socia) y MARIA ANGELICA BETIANA SUAREZ (Socia-Gerente). La última presenta una "situación irrecuperable" (Situación 5), con Cencosud S.A., según el B.C.R.A, y CUIT limitada, por parte de la AFIP, debido a la falta de manifestación de bienes, que la incluye en la base de contribuyentes NO confiables.

En relación a la empresa, no se observan cheques rechazados ni se detectó información sobre endeudamiento con entidades financieras a agosto de 2019. No registra juicios, ni embargos. Desde el punto de vista fiscal, según la AFIP, la CUIT de la empresa fue limitada en los términos de la RG AFIP 3832/16, e incluida en "Base Contribuyentes NO Confiables". Además, la Constancia de inscripción se encuentra bloqueada debido al vencimiento del plazo para constituir el domicilio fiscal electrónico. No se detectaron datos sobre afiliaciones con las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo (ART). Presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 04/10/2019, por la falta de registro de trabajadores. Existe información de prensa, con fecha 02/05/2018, en la cual la se investiga la empresa por corrupción (se sugiere considerar la fuente). No se cuenta con información contable para determinar situación económico -financiera. Considerando lo expuesto, entendemos que se trata de un proveedor de Alto Riesgo.

Contenidos

RESUMEN EJECUTIVO 2

DATOS PRINCIPALES 5

CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS 5
RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 5
MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 5
ACTIVOS 6
Inmuebles/Rodados 6
PUBLICACIONES OFICIALES 6
CERTIFICACIONES 6
Certificaciones de Calidad 6
Distinciones Obtenidas 6
Programas de Responsabilidad Social Empresaria 6
INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 6
Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 6
ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 7

ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 8

SOCIOS / ACCIONISTAS 8
VINCULACIONES / EMPRESAS RELACIONADAS 8
DIRECTIVOS 8
ANTECEDENTES DE PRINCIPALES DIRECTIVOS 8

SITUACIÓN COMERCIAL 10

SEGUROS 10
Registro de contratos con las ART 10
Contratos extinguidos por falta de pago 10
Otros Seguros contratados 10
MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 10
PROVEEDORES 10
CLIENTES 10

COMERCIO EXTERIOR 11

SITUACIÓN BANCARIA 12

CHEQUES RECHAZADOS 12
CENTRAL DE DEUDORES 12

SITUACIÓN JUDICIAL 13

CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDADO (*) 13
CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDANTE (*) 13
FISCALES Y PREVISIONALES 13

Detalle de Inscripciones Fiscales 13
Informe Estado de Deudas por Provincia 13
Embargos 13
Otra información Fiscal o Previsional de Interés 14

COMPLIANCE 15

ANÁLISIS DE COMPLIANCE 15
INFORMACIÓN DE PRENSA 16

Datos Principales

CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS

Razón Social	ARG. PUBLICIDAD CONTEMPORANEA S.R.L.
CUIT	30-71240011-7.
Domicilio	MOREAU DE JUSTO A. AV 1848 Piso:2 Dpto:20 - NO DETERMINADO: DIV FISC SEG SOC SUR, (1106), CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES, ARGENTINA
Actividad	731009 - SERVICIOS DE PUBLICIDAD N.C.P.
Forma Jurídica	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA
Fecha de Inscripción	01/08/2012
Fecha de Contrato Social	01/02/2012
Capital	$ 100 000
Domicilio Legal	MOREAU DE JUSTO A. AV 1848 Piso:2 Dpto:20 - NO DETERMINADO: DIV FISC SEG SOC SUR, (1106), CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES, ARGENTINA
Otros posibles domicilios, vinculados, o eventuales.	MOREAU DE JUSTO A. AV 1848 Piso:2 Dpto:20 - NO DETERMINADO: DIV FISC SEG SOC SUR, (1106), CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES, ARGENTINA

RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

Empresa dedicada a la prestación de servicios de publicidad n.c.p.; cuyo Contrato Social data del 01/02/2012.

MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

No se detectó información.

ACTIVOS

Inmuebles/Rodados

No se detectó información.

PUBLICACIONES OFICIALES

Provincia: CIUDAD DE BUENOS AIRES Fecha: 29/02/2012
ARG PUBLICIDAD CONTEMPORANEA SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA Escritura del 1/02/2012, Fº 39, Registro 1265 CABA. 1) María Angelica Betiana Suarez, soltera, argentina, comerciante, 29/01/1982, DNI 29.301.637, domicilio real Lamadrid 693, Ramos Mejía Provincia Buenos Aires y Erica Pamela Gisele Suarez, soltera, argentina, comerciante, 28/01/1985, DNI 31.967.032, domicilio real Alicia Moreau de Justo 1848 1º piso Departamento 22 CABA. 2) Arg Publicidad Contemporánea SRL 3) 99 años desde su inscripción. 4) La sociedad tiene por objeto realizar por cuenta propia, de terceros y/o asociada a terceros en el país o en el extranjero la producción, realización, e instalación integral de toda actividad de publicidad audiovisual, estática, grafica, escrita, a través de medios orales, radio, televisión, carteleras, impresos, películas cinematográficas, murales, medios discográficos, internet, medios electrónicos, promociones de venta, vehículos y rodados, merchandising, indumentaria en general, análisis y estudios de mercado y todo tipo de soporte, comercialización y asesoramiento relacionado con su objeto. Podrá realizar la fabricación, creación, diseño gráfico, producción, instalación, Service reparación, mantenimiento, actualización, compra, venta, con o sin financiación, locación, importación, exportación, deposito, logística, transporte, consignación, comisión, ejercer mandatos y representación al por mayor y menor de materias primas, productos subproductos, maquinarias, repuestos, insumos, accesorios y gestiones de negocios relacionados con la actividad publicitaria. 5) $ 100.000. 6) Estará a cargo de uno o más gerentes socios o no designados por asamblea y con duración de dos arios en su cargo. 7) Cierre de ejercicio 31/12 de cada ano. 8) Sede: Alicia Moreau de Justo 1848 2º piso oficina 20 CABA. 9) Gerente: María Angelica Betiana Suarez, con domicilio legal en Alicia Moreau de Justo 1848 2º piso oficina 20 CABA. 10) Gerencia Domicilio especial Alicia Moreau de Justo 1848 2º piso oficina 20 CABA. Autorizado por escritura Nº 16 del 1/02/2012, Reg. Notarial 1265 CABA. Escribano – Juan José Nigro e. 29/02/2012 Nº 17962/12 v. 29/02/2012

CERTIFICACIONES

Certificaciones de Calidad

No se detectó información.

Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

No se detectó información.

ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA

No se detectó información de empleados en relación de dependencia.

Estructura Societaria y Vinculaciones

SOCIOS / ACCIONISTAS

Nombre y Apellido	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID
SUAREZ MARIA ANGELICA BETIANA	Argentina	27-29301637-8
SUAREZ ERICA PAMELA GISEL	Argentina	27-31967032-2

Fuente: Externa.

VINCULACIONES / EMPRESAS RELACIONADAS

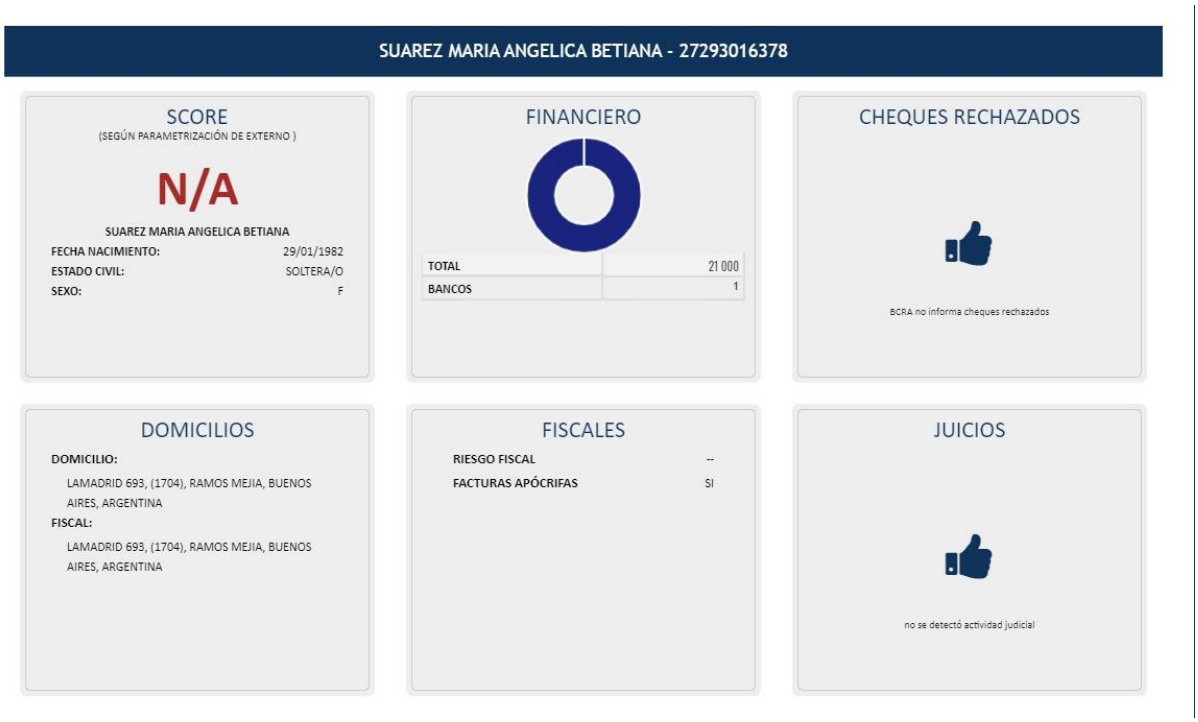
No se detectó información.

DIRECTIVOS

Nombre y Apellido	Nacionalidad o País de Origen	Tax ID	Cargo
SUAREZ MARIA ANGELICA BETIANA	Argentina	27-29301637-8	Socia-Gerente

Fuente: Externa.

ANTECEDENTES DE PRINCIPALES DIRECTIVOS



De acuerdo a la última información presentada por el B.C.R.A. a la fecha (a Agosto 2019) presenta una "situación irrecuperable" (Situación 5), con Cencosud S.A., por otra parte AFIP informa lo siguiente: "La CUIT del contribuyente fue limitada en los términos de la RG AFIP 3832/16. Motivo: CUIT LIMITADA - Incluido en Base Contribuyentes NO Confiable." Y la falta de una manifestación de bienes, impide determinar su score.

SUAREZ ERICA PAMELA GISEL - 27319670322

SCORE
(SEGÚN PARAMETRIZACIÓN DE EXTERNO)

75.6

SUAREZ ERICA PAMELA GISELE

FECHA NACIMIENTO:	28/01/1985
ESTADO CIVIL:	SOLTERA/O
SEXO:	F

FINANCIERO
Información No Disponible

CHEQUES RECHAZADOS

PENDIENTES DE PAGO	5
ABONADOS	0
POR DEFECTOS FORMALES	0

DOMICILIOS

DOMICILIO:
ALICIA MOREAU DE JUSTO 1848 PISO 1 DPTO. 22, (1107), CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCAL:
ALICIA MOREAU DE JUSTO 1848 PISO 1 DPTO. 22, (1107), CIUDAD AUTONOMA BUENOS AIRES, ARGENTINA

OTROS:
CRAMER 2159, (1722), MERLO, BUENOS AIRES, ARGENTINA

FISCALES

RIESGO FISCAL	--
FACTURAS APÓCRIFAS	SI

JUICIOS

no se detectó actividad judicial

Situación Comercial

SEGUROS

Registro de contratos con las ART

No se encuentran datos sobre afiliaciones.

Contratos extinguidos por falta de pago

No se registran contratos extinguidos por falta de pago.

Otros Seguros contratados

No se detectó información.

MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

PROVEEDORES

No se detectó información.

CLIENTES

No se detectó información.

Comercio Exterior

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

Situación Bancaria

CHEQUES RECHAZADOS

No se registran Cheques Rechazados.

CENTRAL DE DEUDORES

No se detectó información sobre endeudamiento con entidades financieras a Agosto 2019 (última posición informada por el B.C.R.A. a la fecha).

Situación Judicial

CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDADO (*)

No se detectó información.

CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDANTE (*)

No se detectó información.

FISCALES Y PREVISIONALES

Detalle de Inscripciones Fiscales

La AFIP informa lo siguiente: “La CUIT del contribuyente fue limitada en los términos de la RG AFIP 3832/16. Motivo: CUIT LIMITADA - Incluido en Base Contribuyentes NO Confiable.”

“Debe responder requerimientos pendientes.”

“Tu Constancia se encuentra bloqueada. El 30-nov-2018 venció el plazo para constituir el domicilio fiscal electrónico. Constituilo para desbloquearla.”

Informe Estado de Deudas por Provincia

Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires (A.R.B.A.)

Informa lo siguiente: **“**30712400117 CUIT NO EXISTE EN I.B. 30712400117 CUIT DADO DE BAJA EN A.”

Embargos

No se detectó información.

Otra información Fiscal o Previsional de Interés

ARG. PUBLICIDAD CONTEMPORANEA S.R.L., con CUIT 30712400117, presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 04/11/2019

REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales
Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, ARG. PUBLICIDAD CONTEMPORANEA S.R.L. CUIT 30712400117 REGISTRA SANCIONES en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

Tipo de infraccion	Organismo sancionador	Nº de expediente
Falta de Registro del Trabajador	Administración Federal de Ingresos Públicos (AFIP)	05P0163760930101
Falta de Registro del Trabajador	Administración Federal de Ingresos Públicos (AFIP)	0516376091285445

Fecha de emisión: 04/11/2019 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: f94c00ad-ad9b-473c-9b18-c39926e70f00

Ministerio de Producción y Trabajo

Compliance

ANÁLISIS DE COMPLIANCE

SEARCH CRITERIA

Datos consultados: ARG. PUBLICIDAD CONTEMPORANEA S.R.L. - 30712400117

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: SUAREZ MARIA ANGELICA BETIANA - 27293016378

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: SUAREZ ERICA PAMELA GISELE - 27319670322

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.

INFORMACIÓN DE PRENSA

Sospechas de corrupción
Investigan maniobras de evasión impositiva en las competencias de Turismo Carretera
Fuente: Clarín Fecha: 02/05/2018


El juez federal de Quilmes Luis Armella, en una imagen de archivo.

El juez Armella y la fiscal Cavallo descubrieron usinas de facturas truchas que le venden sus servicios a pilotos.

La Justicia investiga una enorme maniobra de evasión impositiva en la publicidad y sponsoreo de corredores de turismo carretera, que se habría realizado a través una usina de facturas truchas que también aparece en el financiamiento de la campaña del ex gobernador bonaerense Daniel Scioli.

Este circuito de evasión le provoca un perjuicio a la AFIP de unos 700 millones de pesos por mes entre IVA e Impuesto a las Ganancias, estimaron fuentes judiciales consultadas por Clarín.

El juez federal de Quilmes, Luis Armella, y la fiscal Silvia Cavallo, detectaron que una de las usinas de facturas truchas de corredores de turismo carretera se llama **Arg Publicidad Contemporánea**. Esta empresa también aparece investigada en una causa contra el hermano del ex intendente de La Plata Pablo Bruera, Mariano Bruera, explicaron las fuentes. Uno de los corredores de este circuito es Eduardo "Pancho" Bracco, el ex piloto del helicóptero de Scioli, quien no está imputado en la causa. Hasta ahora la Justicia no avanzó sobre los corredores; sólo se imputó a miembros de las usinas de facturas truchas.

Armella dispuso el jueves pasado el allanamiento de la Asociación Corredores Turismo Carretera (ACTC) en esta causa. Efectivos de la dirección de Inteligencia de la Prefectura y la AFIP registraron la sede de ACTC en Caballito y se llevaron facturas de publicidad de algunos corredores, que se están cruzando con otros datos de la causa.

Luego del allanamiento, la comisión directiva de la ACTV informó que "el procedimiento fue en el marco de una investigación judicial iniciada hace ya más de dos años e involucrando a terceras personas absolutamente ajenas a nuestra institución".

"Se hizo entrega de la documentación e información requerida, dejándose constancia de la plena y amplia colaboración prestada por nuestra parte y de la disposición a futuro para continuar colaborando con el accionar de la justicia", destaca el comunicado de la institución.

La causa se abrió por una denuncia de la AFIP contra la empresa Arg Publicidad Contemporánea, que manejan un hombre de apellido Gómez y una mujer de apellido Suárez, quienes actuarían en complicidad con un funcionario del organismo fiscal. Esta empresa les entregaba facturas truchas a corredores y se investiga si, además, le dio este tipo de documentos al hermano del ex intendente K de La Plata Pablo. Las facturas falsas habían sido usadas para simular gastos hospitalarios y así sacar plata para la campaña Scioli presidente del 2015.

En el caso de los corredores, la fiscal Cavallo logró identificar a las empresas y a treinta proveedores con facturas electrónica emitidas, generalmente personas de bajos recursos del sur del Gran Buenos Aires. La fiscal explicó en un requerimiento de ampliación de la causa que investiga "la venta de facturas apócrifas relacionadas con la publicidad en autos de carrera en las categorías TC y similares, para computar falsos créditos fiscales y evadir IVA e Impuesto a las Ganancias".

De esa manera "las personas físicas o jurídicas, usuarias de esas facturas apócrifas, pueden justificar gastos inexistentes y de esa manera evadir el pago al fisco de los impuestos respectivos, ya sea con una sobrevaluación del precio de esas publicidades, o sin prestarse realmente ese servicio, o con el pago a través de cheques cuyo monto luego retorna a la persona que pagó los servicios", agregó.

Existen 4 categorías dentro del Turismo Carretera. Todas administradas por la ACTC (Asociación de Corredores de Turismo Carretera). La categoría máxima se llama TC. La segunda categoría en importancia se llama TC PISTA. La tercera categoría se llama TC Mouras y la inicial se denomina TC PISTA MOURAS, explicó un ex corredor a este diario. En cada categoría hay un rango de 35 a 45 pilotos inscriptos por carrera. En la categoría inicial (TC PISTA MOURAS) cada piloto tiene que gastar, en promedio, 350 mil pesos cada 21 días.

El costo va ascendiendo a medida que la categoría es más competitiva, llegando a un valor de 750 mil pesos en el caso del TC. "Cada piloto funciona como una empresa", explicó. Por ejemplo, un piloto tiene que pagarle a la ACTC 180.000 pesos por carrera, que en la jerga se lo llama "pagar la torre". Por el motor debe abonar 45.000 pesos a la ACTC y 70.000 al preparador.

Al equipo, el piloto tiene que pagarle 350.000 pesos. Los equipos son quienes le proveen el auto y todos los mecánicos que trabajan bajos las órdenes de un chasista". Otros gastos, generalmente, son "50.000 pesos que incluyen promotoras, gastos de alojamiento, alquiler de un motorhome y entradas para sponsors".

Desde 1995, el TC se fue profesionalizando y disminuyeron las peñas de pueblos para juntar fondos para que el piloto local pueda correr. Ahora pueden correr "los hijos de los millonarios, como los de Cristóbal López, que tienen publicidades de las empresas de sus padres o quienes ofrecen facturas a las grandes empresas para evadir el IVA y esconder las ganancias de esa compañía", dijo el ex corredor.

Cuando se le preguntó cómo hacían participar a algunos pilotos de la maniobra de evasión, la fuente lo explicó en tres pasos. Primero, "el piloto compra a una usina (que en la jerga se los llaman los factureros) facturas que las pagan al 5% del neto. (5.000 pesos por cada factura de 100.000 pesos más IVA)". Segundo, "venden las facturas al 10,5% del neto a las empresas (se lo llama "el sponsor"). Son 10.500 pesos por cada factura de 100.000 más IVA)". Tercero, "el piloto tuvo que "vender" 13.000.000 de pesos en facturas por carrera para quedarse con casi 1.200.000 pesos y poder costear su pasión. Eso si es que no chocó el auto, o si no tuvo una rotura de motor", finalizó el ex corredor.