DOSSIER FIDELITAS

Fidelitas

SCHIERA ALDO

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

ARGENTINA

Diciembre 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.

1- Resumen Ejecutivo

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

			No Aplica	No cumple / No posee / No cedio información (0)	Con irregularidades / sin planes de regularización / cedió información parcial (1)	No aplica por que contrata monotributistas. (2)	Están inscriptos en moratorias, planes de pagos, etc. y paga (3)	Se detectan caso de atraso puntuales (4)	No se detectan desvíos (5)
1. Cumplimiento de Obligaciones Previsionales e Impositivas									
1.1	**Como es su situación salarial y social respecto de:**								
1.1.1	Pago de sueldos y remuneraciones.		X						
1.1.2	Presentación y pago de aportes y contribuciones F-931		X						
1.1.3	Presentación y pago de ART.								X
1.1.4	Presentación y pago de otras cargas sociales							X	
1.2	**Como es su situación fiscal respecto de:**								
1.2.1	Presentación y pago del impuesto a las ganancias (DDJJ y anticipos)								X
1.2.2	Presentación y pago del impuesto al valor agregado (I.V.A. F-731)								X
1.2.3	Presentación y pago del impuesto a los ingresos brutos								X
1.3	**Como es su situación bancaria**								
Total Cumplimiento Previsional e Impositivo		**80%**	**24**						

Tipo de Empresa	**3**	**Servicios**	**No Aplica**	**No cedió información**	**Malo** 1	**Regular** 2		**Bueno** 3		**Muy Bueno** 4		**Excelente** 5
2. Situación Económico-Financiera												
2.1.1	**Solvencia**				0.490	0.490	0.727	0.727	0.963	0.963	1.200	1.200
												X
2.1.2	**Endeudamiento**				2.000	2.000	1.500	1.500	1.000	1.000	0.500	0.500
												X
2.2.1	**Índice de liquidez**				0.900	0.900	1.200	1.200	1.500	1.500	1.800	1.800
												X
2.3.1	**Rentabilidad Bruta:**				0.200	0.200	0.267	0.267	0.333	0.333	0.400	0.400
					X							
2.3.2	**Rentabilidad Operativa**				0.020	0.020	0.073	0.073	0.127	0.127	0.180	0.180
					X							
2.3.3	**Rentabilidad Neta**				0.030	0.030	0.087	0.087	0.143	0.143	0.200	0.200
					X							
Total Situación Económico-Financiero		**60%**	**18**									

Calificación y Ponderación de la Reevaluación / Ampliación de Alcance

CONDICIÓN		**CALIFICACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA**				
		Puntaje Obtenido		% respecto al total	Ponderación (%)	Resultado
1	**Cumplimiento Previsional y Fiscal**	24	**30**	**80%**	**10.0%**	**0.8**
2	**Situación Económico-Financiera**	18	**30**	**60%**	**90.0%**	**5.4**
Resultado Final		**6.2**				

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

1.2. CONCLUSIÓN:

SCHIERA ALDO es un ciudadano argentino de 46 años, que opera como unipersonal bajo el nombre comercial "ONA SUB". Comenzó brindando servicios como una escuela de buceo deportivo y comercial y en la actualidad brinda servicios generales de buceo, estudios de suelos, servicios portuarios, y marítimos y fluviales. Opera en forma normal con los Bancos, pero llama la atención que no registra personal a cargo ni tampoco declara subcontratistas; asimismo, registra dos contratos rescindidos por falta de pago a su ART (2012 y 2018). La Agencia de Recaudación de la Pcia. de Bs. As. indica al Sr. Schiera como Contribuyente en Instancia Judicial. En línea con lo expuesto, por el tipo de servicio que presta y la situación fiscal y previsional descrita anteriormente, entendemos que se trata de un proveedor riesgoso. Recomendamos solicitar al mismo la regularización de su status general, así como también sugerirle la formación de una sociedad anónima o SRL para operar. Por último, en caso el servicio sea prestado por otra persona, se recomienda verificar que exista una relación laboral o de subcontratación formal con el Sr. Schiera.

LÍMITE DE COMPRA (30% sobre ventas)	VENTAS BALANCE	VENTAS POST-BALANCE
Ventas	**$ 2 628 085.01**	**$ 4 343 643**
Límite de compra	**$ 788 425.50**	**$ 1 303 093**

Contenidos

1- RESUMEN 2

1.1 CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN 2
1.2. CONCLUSIÓN: QUE CONTENGA FORTALEZAS Y DEBILIDADES, ASPECTOS A CONSIDERAR Y RECOMENDACIONES. 3

2- DATOS ORGANIZACIONALES 6

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 6
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 7
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 7
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 7
2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional 8
2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias 8
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 12
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 12
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 12
2.7.1 Socios / Accionistas 12
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 12
2.7.3 Directivos 12
2.7.4 Antecedentes de Principales Directivos 13
2.8 ACTIVOS 13
2.8.1 Inmuebles 13
2.8.2 Rodados 13
2.9 PUBLICACIONES OFICIALES 13
2.10 CERTIFICACIONES 14
2.10.1 Certificaciones de Calidad 14
2.10.2 Distinciones Obtenidas 14
2.10.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 14
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 14
2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 14

3- SITUACIÓN COMERCIAL 15

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 15
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 16
3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA 16
3.4 COMPRAS ANUALES 16
3.5 PROVEEDORES 16
3.6 CLIENTES 16
3.7 SEGUROS 16
3.7.1 Registro de contratos con las ART 16
3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago 17
3.7.3 Otros Seguros contratados 17

4- COMERCIO EXTERIOR 18

4.1 IMPORTACIONES 18
4.2 EXPORTACIONES 18

5- SITUACIÓN BANCARIA 19

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 19
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 19
5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO 20

6- SITUACIÓN JUDICIAL 21

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDADO (*) 21
6.2 CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDANTE (*) 21
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 22
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 22
6.3.2 Informe Estado de Deudas por Provincia 22
6.3.3 Embargos 22
6.3.4 Otra información Fiscal o Previsional de Interés 23

7- COMPLIANCE 24

7.1 ANÁLISIS DE COMPLIANCE 24
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 24

8- ESTADOS CONTABLES 25

8.1 DATOS CONTABLES 25
8.2 ANÁLISIS VERTICAL 28
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL 29
8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD 30
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO 31
8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS 32
8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN 33
8.8 SCORE DE BALANCE 34

2- Datos Organizacionales

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

Razón Social	SCHIERA ALDO
CUIT	20-23127577-1
Domicilio	CHICLANA 433, (2804), CAMPANA, BUENOS AIRES, ARGENTINA
Teléfonos	+54 348 15 585-900
CODIGO C.L.A.E.	524230 – 931042
Fecha de inicio de actividad	01/10/2008
Actividad	SERVICIOS PARA LA NAVEGACIÓN SERVICIOS PRESTADOS POR PROFESIONALES Y TÉCNICOS PARA LA REALIZACIÓN DE PRÁCTICAS DEPORTIVAS
Fecha de Nacimiento	07/03/1973
País de Nacimiento	Argentina
Edad	46
Nacionalidad	Argentina

2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES



ONA-SUB es una empresa joven fundada por su actual titular, que comenzó como una escuela de buceo deportivo y comercial, y por necesidad del mercado incursiono prestando sus servicios en diferentes industrias, demostrando sus condiciones ante empresas líderes.

En la actualidad cuenta con un equipo de personas capacitados en las más diversas tareas de buceo, como así también en estudios de suelos, servicios portuarios, marítimos y fluviales, cumpliendo con las normas internas de Seguridad laboral, Calidad, Higiene y Efectividad laboral, respetando el medio ambiente en cada uno de los procedimientos.

2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

MISIÓN

"Nuestra Misión es realizar peritajes, mantenimiento de tomas y ductos, reflotamientos, salvamento, corte y soldadura subacuos, refulado de barros, relevamientos, batimetrías y voladuras subacuas, acorde a las necesidades específicas de nuestros clientes. Generando de esta forma recursos necesarios que permitan el crecimiento y desarrollo sostenido de la empresa y de quienes la integran. Siendo la calidad, eficacia, creatividad e innovación nuestras principales herramientas de aplicación desde el comienzo y durante los servicios."

VISIÓN

"Deseamos que Onasub sea una empresa reconocida nacionalmente en el ámbito industrial por la calidad y eficacia en sus trabajos, desarrollados de forma creativa e implementando nuevas tecnologías y diferentes servicios subacuos aplicados a cada uno de los mercados donde intervenga."

2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS



MUNICIPALIDAD DE CAMPANA

CONTRATISTA LOCAL

CONTRIBUYENTE Nº 22579-0

CERTIFICADO DE HABILITACION MUNICIPAL

Fecha de Iniciación de Actividades: 01 de Agosto de 2008.-

Conste que por Expediente Nº **4016 – 5940/2008**, se concedió la siguiente Habilitación:

Actividad: Servicios Generales de Buceo

Domicilio: Iriart Nº 219 Campana – Bs. As.

Propietario: Schiera Aldo (D.N.I. 23.127.577)

Campana, 13 de Agosto 2008

Lugar y Fecha

L.M.B.

Municipalidad de Campana - Pcia. de Bs. As. Departamento Industria y Comercio

Fuente: Empresa.

2.4.1 Certificado Fiscal para Contrataciones de la Administración Nacional

Información no proporcionada por la empresa.

2.4.2 Constancia de inscripción AFIP/IIBB/Ganancias



AFIP

ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS

CONSTANCIA DE INSCRIPCION

CUIT: ***20-23127577-1***
SCHIERA ALDO

IMPUESTO/REGIMEN REGISTRADO Y FECHA DE ALTA

REG. TRAB. AUTONOMO Categoria T3 Cat II Ingresos desde $25.001	06-2009
IVA	10-2008
GANANCIAS PERSONAS FISICAS	10-2008
REG. INF. - REGIMEN INFORMATIVO DE COMPRAS Y VENTAS	07-2015
IMPTO.S/BIENES PERSONALES	01-2010

****

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.

Actividad principal: *524230 (F-883) SERVICIOS PARA LA NAVEGACIÓN* Mes de inicio: *11/2013*
Secundaria(s): *931042 (F-883) SERVICIOS PRESTADOS POR PROFESIONALES Y TÉCNICOS PARA LA REALIZACIÓN DE PRÁCTICAS DEPORTIVAS* Mes de inicio: *11/2013*

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

Domicilio Fiscal

IRIART 219
CAMPANA
2804-BUENOS AIRES

Vigencia de la presente constancia: ***25-10-2019*** a ***24-11-2019*** Hora **09:59:23** Verificador **101256514743**

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

Fuente: Empresa.

Impuesto sobre los Ingresos Brutos

Declaración Jurada

ARBA AGENCIA DE RECAUDACIÓN Buenos Aires Provincia

Constancia de presentación de DJ

El presente comprobante es válido ante cualquier requerimiento/ presentación que deba efectuarse con el mismo ante terceros.

Datos de la DJ

Formulario:	**R-606M**
Tipo de DJ:	**Original**
Régimen:	**Mensual**
Nro. de comprobante:	**126108868**
Fecha de imputación:	**27/09/2019**
C.U.I.T.:	**20-23127577-1**
Tipo de presentación:	**Obligación Principal**
Período:	**2019 / 8**
Monto a pagar/ Saldo a favor:	**$-190.837,20**

Fuente: Empresa.

AFIP

Impuesto al Valor Agregado

F.731

Sello fechador de recepción | Firma | Carácter

CUIT: 20-23127577-1

Período fiscal	0 Orig. 1-9 Rectificativa
08-2019	0
Actividad principal	Nº verificador
633320	736548 / 151737

Apellido y nombre o denominación: SCHIERA, ALDO

Versión 5.3.4

Datos identificatorios

Proyectos promovidos - Dtos. Nº2054/92 - 804/96 - 857/97	0	Proveedor de empresa promovida	No
Proyectos promovidos excepto los alcanzados por los Dtos. Nº2054/92 - 804/96 - 857/97	0	Agropecuario con pago anual	No

Determinación del impuesto de las actividades no amparadas por regímenes promocionales

Concepto		*Importe*
Saldo de proveedores por operaciones con empresas promovidas		0,00
Total del débito fiscal del período		0,00
Total del crédito fiscal del período		9.313,28
Ajuste anual del crédito fiscal por operaciones exentas	AFIP	0,00
	Contribuyente	0,00
Saldo a favor del período anterior		0,00
Impuesto facturado vinculado con exportaciones perfeccionadas o no en el período o asimilables		0,00
Saldo técnico a favor del responsable		9.313,28
Saldo técnico a favor de AFIP		0,00
Crédito fiscal a imputar a otros impuestos por compra de insumos de editores libros, folletos, etc.		0,00
Diferimiento F.518		0,00

Total F.515	0,00	**Total F.518**	0,00	**Total F.517/1**	0,00

Determinación de la declaración jurada mensual (incluídos los régimenes promocionales)

Saldo técnico a favor de AFIP	0,00
- Bonos Fiscales - Decreto Nº 1.145/09	0,00
Certificados de crédito fiscal - RG 4212 - Art. 9º	0,00
Saldo técnico total a favor del responsable incluído el no liberado	9.313,28
Ley Nº 25.360/2000	0,00
Total de Otros Conceptos que disminuyen el "Saldo Técnico a favor del Responsable"	0,00
Saldo a favor del Responsable	9.313,28
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior	8.282,46
Monto utilizado	0,00
Total de retenciones, percepciones y pagos a cuenta	43.099,64
Monto de retenciones agropecuarias devuelto en el período	0,00
Compensación de créditos fiscales vinculados con exportaciones	0,00
Saldo a favor de AFIP neto de compensaciones por exportaciones	0,00
Acrecentamiento por notas de crédito a responsables no inscriptos	0,00
Acrecentamiento por operaciones con responsables no inscriptos	0,00
Saldo de libre disponibilidad del período	51.382,10
Saldo de impuesto a favor de AFIP	0,00
Total de pagos no bancarios	0,00
Monto que se ingresa	**0,00**

Saldo anterior Cr. Fis. Exp.	Imp. solic. p/ dev. acred. o transf.	Saldo final Cr. Fis. Exp.
0,00	0,00	0,00

Reintegro por Operaciones de venta de bienes de capital

Débito Fiscal computable de las operaciones del período	0,00
Crédito Fiscal computable de las operaciones del período	0,00
Saldo a favor del contribuyente por operaciones del período (considerando alícuota general para el Débito Fisca	0,00
Monto límite para solicitar en devolución	0,00

AFIP
ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS

Presentación de DJ por Internet

Acuse de recibo de DJ

Organismo Recaudador: AFIP
Formulario: **731 v530 - IVA**
CUIT: **20-23127577-1**
Impuesto: **30 - IVA**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2019-08**
Nro. verificador: 736548
Cantidad de registros: 48

Fecha de Presentación: 2019-09-20 Hora: 15:41:37
Nro. de Transacción: 686554286
Código de Control: 7Fp07H
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[736548F0731.4c5135184e1c4c618a8d445b0e57c550.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[4c5135184e1c4c618a8d445b0e57c550]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

Fuente: Empresa.

AFIP

F.711
V.2100

GANANCIAS PERSONAS HUMANAS
DECLARACIÓN JURADA Original

Período 2018
Establecimiento 0
N°transacción 692103896

SCHIERA ALDO
[CUIT 20-23127577-1]
MD5 3224681365f2115d7c9f5dfc104b1a99
Fecha Presentación 24/10/2019

Categorías	Total de Ingresos Gravados		Gastos y deducciones		Resultado Neto	
Rentas	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera	Argentina	Extranjera
1ra	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
2da acciones	-	$ 0,00	-	$ 0,00	-	$ 0,00
2da instrumentos y otros	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
2da dividendos y utilidades	$ 0,00	-	$ 0,00	-	$ 0,00	-
3ra	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
4ta	$ 2.628.095,01	$ 0,00	$ 1.435.354,39	$ 0,00	$ 1.192.730,62	$ 0,00

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO

GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$ 0,00
IMPUESTO determinado por Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores Fuente extranjera	$ 0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 0,00
IMPUESTO determinado por Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 0,00
GANANCIA NETA SUJETA A IMPUESTO excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores- Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 864.543,81
IMPUESTO determinado- excepto Acciones, cuotas y Participaciones sociales, títulos, bonos y demás valores- Fuente Extranjera y Dividendos y otras utilidades asimilables Fuente Argentina	$ 250.309,71
Juegos de Azar	$ 0,00
IMPUESTO Determinado Juegos de Azar	$ 0,00

DETERMINACIÓN DEL SALDO

Impuesto Determinado	$ 250.309,71
Pagos a cuenta que no generan saldo a favor	$ 0,00
Anticipos cancelados con cómputo de impuesto sobre los débitos y créditos	$ 0,00
Cómputo del impuesto sobre los créditos y débitos para cancelación de DDJJ	$ 40.559,31
Anticipos cancelados con cómputo de bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Impuesto cancelado con cómputo de bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Retenciones y Percepciones	$ 53.224,54
Anticipos cancelados en efectivo o compensación	$ 0,00
Anticipos cancelados con planes de mis facilidades	$ 0,00
Liberación	$ 0,00
Diferimiento	$ 0,00
Otros	$ 0,00
Saldo a favor del contribuyente del período fiscal anterior	$ 0,00
Saldo a favor proveniente de la sucesión indivisa	$ 0,00

SALDO A FAVOR

Contribuyente	$ 0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo de bonos o certificados fiscales	$ 0,00
Contribuyente por anticipos cancelados con cómputo del impuesto sobre los Créditos y Débitos	$ 0,00
AFIP	$ 156.625,86

BIENES Y DEUDAS

	Inicio	Cierre
Bienes	$ 3.165.864,27	$ 2.630.982,21
Deudas	$ 0,00	$ 0,00
Patrimonio Neto Total	$ 3.165.864,27	$ 2.630.982,21

JUSTIFICACIÓN PATRIMONIAL

Monto Consumido	$ 1.688.101,78

Declaro bajo juramento que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que no he omitido ni falseado dato alguno, 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: **711 v2100 - GANANCIAS PERSONAS FISICAS**
CUIT: **20-23127577-1**
Impuesto: **11 - GANANCIAS PERSONAS FISICAS**
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**
Período: **2018**
Nro. verificador: 546249
Cantidad de registros: 92

Fecha de Presentación: 2019-10-24 Hora: 13:52:56
Nro. de Transacción: 692103896
Código de Control: Xr0CGu
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[546249F0711.3224681365f2115d7c9f5dfc104b1a99.b64]

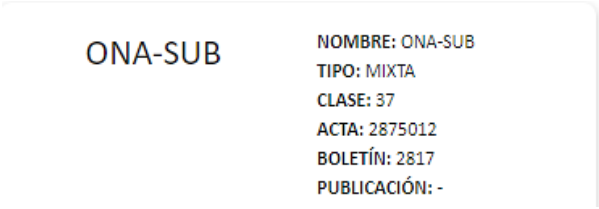
Verificador de integridad (algoritmo MD5)
[3224681365f2115d7c9f5dfc104b1a99]

Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación

Datos sujetos a verificación

Fuente: Empresa.

2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS



2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA

Información no proporcionada por la empresa.

2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

2.7.1 Socios / Accionistas

Razón Social	Nacionalidad	Tax ID	%
ALDO SCHIERA	Argentina	20-23127577-1	100

Fuente: Empresa.

2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

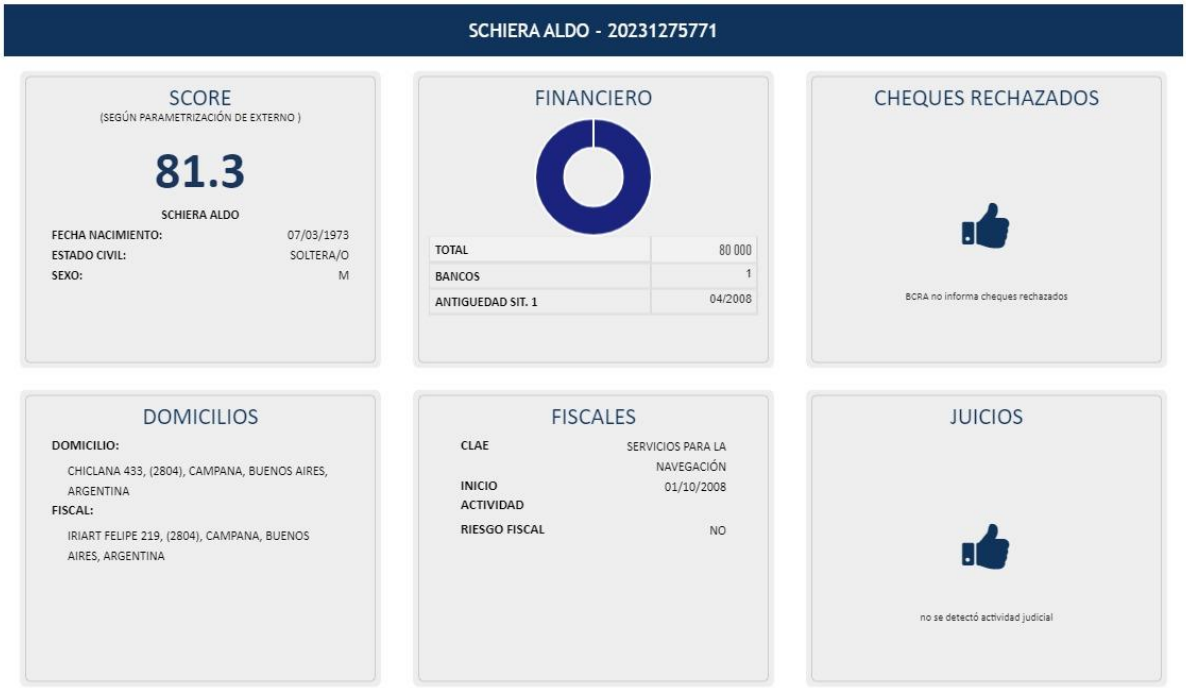
Información no aportada.

2.7.3 Directivos

Nombre y Apellido	Nacionalidad	Tax ID	Cargo
ALDO SCHIERA	Argentina	20-23127577-1	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

- Toyota Pick Up Hilux 4x2 D/C DX 2.4 TDI 6 M/T Año 2018.

Dominio: AC673TO

- Peugeot Sedan 4 puertas 307 XT 1.6 4P 110CV Año 2011

Dominio: JNA137

2.9 PUBLICACIONES OFICIALES

No se detectó información.

2.10 CERTIFICACIONES

2.10.1 Certificaciones de Calidad

Información no aportada.

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

Información no aportada.

2.12 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

Información no aportada.

3- Situación Comercial

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO

Se desarrollaron, desde el año 2008, principalmente en actividades de buceo como inspecciones de casco, reflotamientos, zafados de varaduras, cortes oxieléctricos, hidráulicos, neumáticos y soldaduras, sellado de cañerías, búsquedas y recuperación subacua de objetos, limpieza de fondo y dragados sectorizados, peritajes, protección de costa y lecho, pilotaje, sellado y obturación subacuo de bocinas compuertas y tomas de agua, remoción de objetos con equipo pesado y explosivos, limpieza de rejas, conductos y recintos, instalación de diferentes sistemas de protección catódica, batimetrías, sondaje de barrido lateral, sondaje multihaz y muestreo de sedimentación, medición de espesores y corrosión, etc.. También desarrollamos servicios portuarios tales como recuperación e instalación de defensas, cosmética portuaria, reparaciones y mantenimiento portuario, instalación de barreras anti derrames, trasvase de productos, recuperación de cargas, aprovisionamiento de buques, amarres, pruebas hidráulicas en conductos de carga y descarga de productos, provisión de cabos, cables, cadenas, grilletes, cáncamos, venta y alquiler de equipos especiales de achique y bombeo, diseño y construcción de piezas especiales, venta, alquiler y reparación de equipos de buceo.











3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

Mes	Ventas (montos sin impuestos)	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
Enero	0	$ 65 841	Pesos ARS
Febrero	0	0	Pesos ARS
Marzo	$ 153 800	$ 65 396	Pesos ARS
Abril	0	$ 121 768	Pesos ARS
Mayo	$ 3 369 230	$ 677 434	Pesos ARS
Junio	0	$ 48 412	Pesos ARS
Julio	$ 179 673	$ 32 749	Pesos ARS
Agosto	$ 640 940	$ 43 849	Pesos ARS
Total	**$ 4 343 643**	**$ 1 055 449**	**Pesos ARS**

Fuente: Empresa.

3.3 VENTAS A PAN AMERICAN ENERGY LLC SUC. ARGENTINA

La empresa no informó ventas a PAE.

3.4 COMPRAS ANUALES

Mes / Año	Compras (montos sin impuestos)	Moneda
N/I	$ 1 390 354	Pesos ARS
N/I	$ 891 503	Pesos ARS
N/I	$ 1 471 954	Pesos ARS

Fuente: Empresa.

3.5 PROVEEDORES

Información no aportada.

3.6 CLIENTES

Información no aportada.

3.7 SEGUROS

3.7.1 Registro de contratos con las ART

Aseguradora:	FED. PATRONAL
N° de contrato:	79444
Desde:	11/09/2010 - Alta de afiliación
Hasta:	29/11/2012 - **Rescisión por falta de pago**

Aseguradora:	FED. PATRONAL
N° de contrato:	222101
Desde:	20/07/2018 - Alta de afiliación
Hasta:	27/12/2018 - **Rescisión por falta de pago**

3.7.2 Contratos extinguidos por falta de pago

Extinción:	30/11/2012
Regularización:	30/11/2013 - Por el transcurso de un año

Extinción:	28/12/2018
Regularización:	07/05/2019 - Pago de la deuda

3.7.3 Otros Seguros contratados

N°	Tipo de Seguro	Compañía Aseguradora	Nº Póliza	Suma Asegurada	Moneda
1	Accidentes personales	BOSTON SEGUROS	122063790	$ 8 000 000	Pesos ARS

Fuente: Empresa.

4- Comercio Exterior

4.1 IMPORTACIONES

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

4.2 EXPORTACIONES

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

5- Situación Bancaria

5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registran Cheques Rechazados.

5.2 CENTRAL DE DEUDORES

Banco	10/2017	11/2017	12/2017	01/2018	02/2018	03/2018	04/2018	05/2018
GALICIA Y BUENOS AIRES	227,00	226,00	217,00	214,00	198,00	152,00	197,00	201,00
TOTAL PERIODO	**227,00**	**226,00**	**217,00**	**214,00**	**198,00**	**152,00**	**197,00**	**201,00**

Banco	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018	10/2018	11/2018	12/2018	01/2019
GALICIA Y BUENOS AIRES	189,00	202,00	222,00	200,00	143,00	131,00	164,00	
TOTAL PERIODO	**189,00**	**202,00**	**222,00**	**200,00**	**143,00**	**131,00**	**164,00**	

Banco	02/2019	03/2019	04/2019	05/2019	06/2019	07/2019	08/2019	09/2019
GALICIA Y BUENOS AIRES		124,00	99,00	127,00	99,00	105,00	107,00	80,00
TOTAL PERIODO		**124,00**	**99,00**	**127,00**	**99,00**	**105,00**	**107,00**	**80,00**

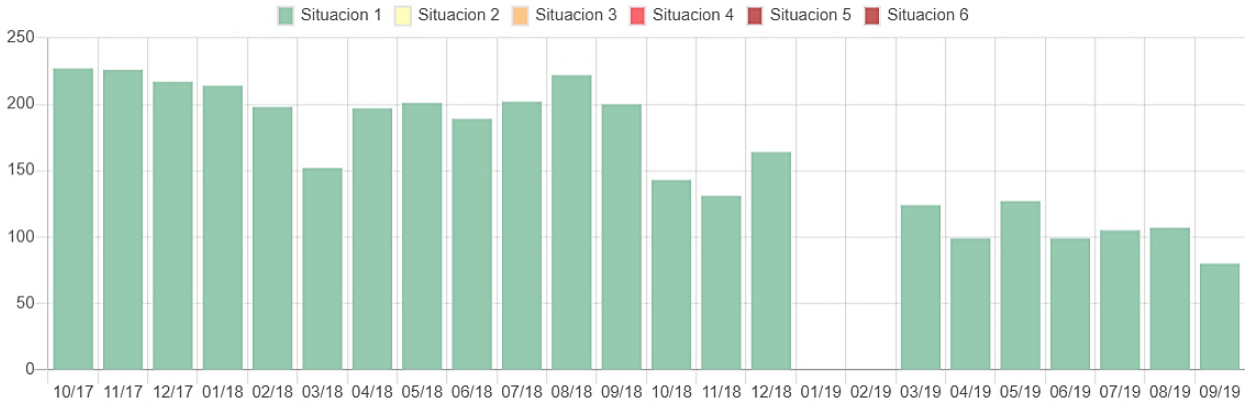
Los montos se encuentran expresados en Miles de Pesos

Situaciones			
1	Situación Normal	4	Con Alto Riesgo de Insolvencia (atraso de 181 a 365 días)
2	Con Riesgo Potencial (atraso de 31 a 90 días)	5	Irrecuperable (atraso de más de 365 días)
3	Con Problemas (atraso de 91 a 180 días)	6	Irrecuperable por Disposición Técnica (Morosos de ex-entidades financieras, con atraso de más de 180 días)



Situaciones últimos 24 meses

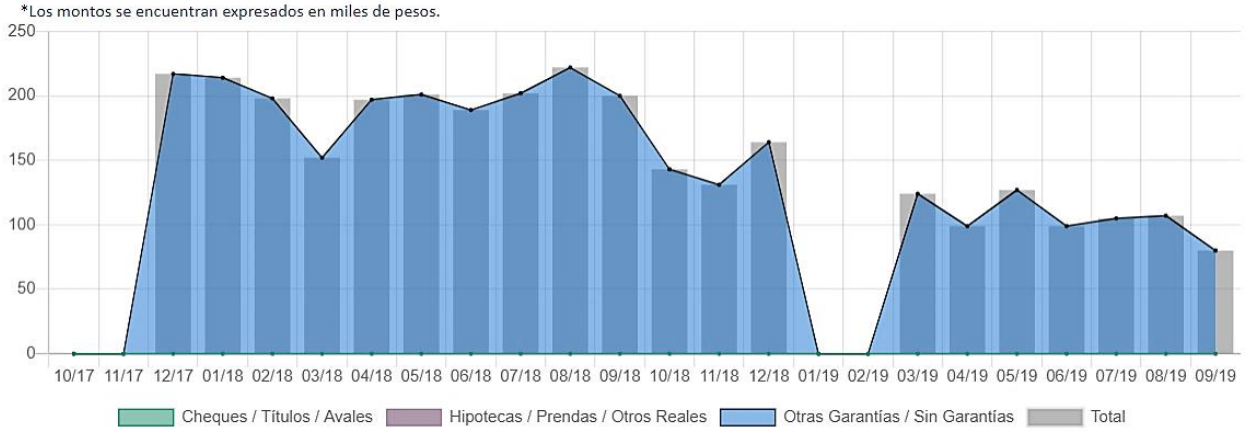
*Los montos se encuentran expresados en miles de pesos.



Los montos se encuentran expresados en miles de pesos

Garantías últimos 24 meses

*Los montos se encuentran expresados en miles de pesos.



5.3 NIVEL DE ENDEUDAMIENTO INFORMADO

N°	Entidad	Deuda	Moneda
1	BANCO DE GALICIA Y BUENOS AIRES S.A.U.	$ 80 000	Pesos ARS

Fuente: Banco Central.

6- Situación Judicial

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMO DEMANDADO (*)

DECLARACIÓN JURADA SOBRE LA
EXISTENCIA DE ACCIONES JUDICIALES

Quien suscribe...SCHIERA ALDO....., **D.N.I.**...23127577..., en mi carácter de .....TITULAR..... de la empresa .....ONA SUB... declaro en carácter de declaración jurada, que la firma **NO** posee iniciadas acciones judiciales en su contra y **NO** participa como actora en ninguna demanda judicial.

Se extiende la presente constancia para ser presentada ante.....Pan American ENERGY LLC...., en Buenos Aires.... a los ...25... días del mes de ...octubre... de 2019.-

SCHIERA
...Schiera Aldo...23127577
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

Código	Nombre	Estado	Fecha Inscripción
11	GANANCIAS PERSONAS FISICAS	ACTIVO	2008-10
30	IVA	ACTIVO	2008-10
103	REGIMENES DE INFORMACIÓN	ACTIVO	2015-08
308	APORTES SEG.SOCIAL AUTONOMOS	ACTIVO	2009-06

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 4**

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 **19/11/2019** 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

SCHIERA ALDO, no presenta sanciones laborales publicadas en el listado REPSAL vigente al 19/11/2019

REPSAL

Registro público de empleadores con sanciones laborales Ley 26.940

Se deja constancia que a la fecha de emisión, SCHIERA ALDO CUIT 20231275771 no registra sanciones en el REPSAL, conforme al Art. 2 de la Ley 26.940

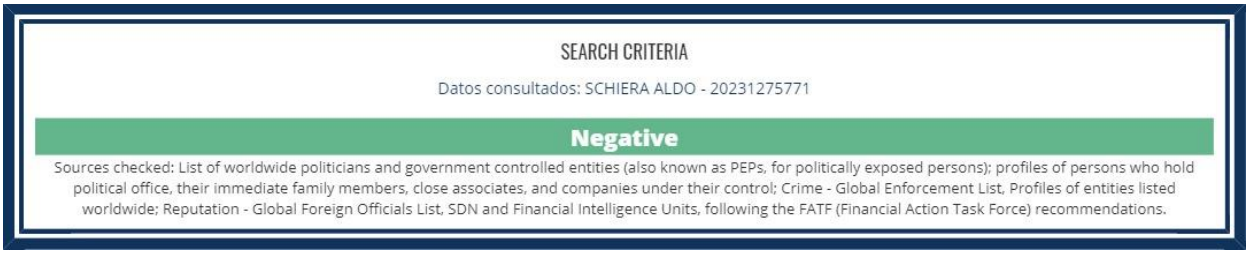
Fecha de emisión: 19/11/2019 (válido únicamente por el día de emisión)

Sello Electrónico: b3541276-5eae-4f64-a4a9-3463c7549c95

Ministerio de Producción y Trabajo

7- Compliance

7.1 ANÁLISIS DE COMPLIANCE



7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de prensa negativa.

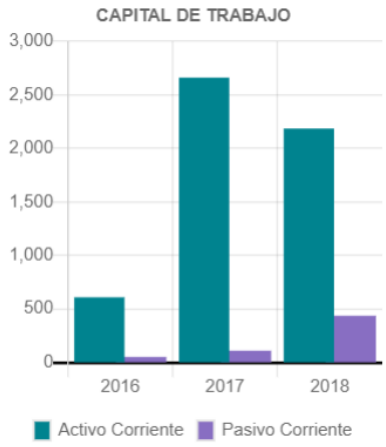
8- Estados Contables

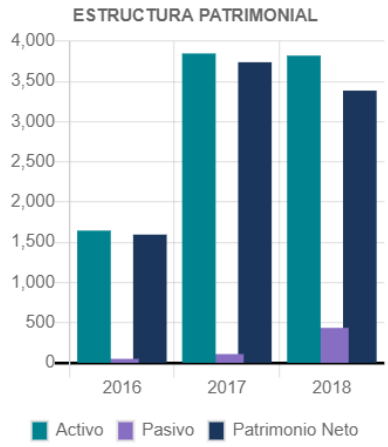
8.1 DATOS CONTABLES

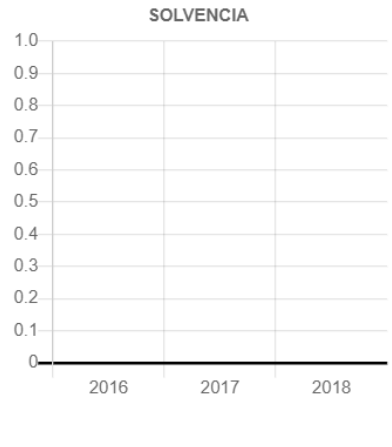
Activo

Fecha Balance	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
Caja y Banco	555	2 661	2 171
Inversion Corriente	54	0	14
Anc Creditos Por Ventas	0	0	0
Otros Créditos	0	0	0
Bienes Cambio	0	0	0
Bienes Intangibles	0	0	0
Otros Activos Corrientes	0	0	0
Total Activo Corriente	609	2 661	2 185
Credito Por Venta	0	0	0
Otros Créditos No Corrientes	0	0	0
Otras Inversiones No Corrientes	0	0	0
Bienes De Uso Valor De Origen	1 141	1 307	1 800
Depreciación Acumulada	104	119	164
Bienes De Uso	1 037	1 188	1 636
Activos Intangibles	0	0	0
Otros Activos No Corrientes	0	0	0
Total Activo No Corriente	1 037	1 188	1 636
Total Activo	1 646	3 849	3 821

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos







Pasivo / Patrimonio Neto

Fecha Balance	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales)	0	0	0
Prestamos (Deudas Bancarias)	0	0	0
Remuneraciones Y Cargas Sociales	0	0	0
Cargas Fiscales	51	110	435
Anticipos Clientes	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0
Total Pasivo Corriente	51	110	435
Cuentas Por Pagar	0	0	0
Prestamos	0	0	0
Deudas Fiscales	0	0	0
Otros Pasivos (No Corrientes)	0	0	0
Previsiones	0	0	0
Total Pasivo No Corriente	0	0	0
Total Pasivo	51	110	435
Capital Social	0	0	0
Resultados No Asignados	1 595	3 739	3 386
Patrimonio Neto	1 595	3 739	3 386

Montos expresados en miles de Pesos Argentinos

COMENTARIOS SOBRE LA SITUACIÓN DE CLIENTE AL 31/08/2019

Aclaraciones previas:

- Para el análisis se contó con la MMBB presentada por el cliente al 31/12/2018 (firmada por el Contador Público Dra. María Alicia Spotti).
- La MMBB no presentó cuadro de resultados y tampoco se contó con ninguna otra información relacionada con ingresos y egresos.

Principales indicadores

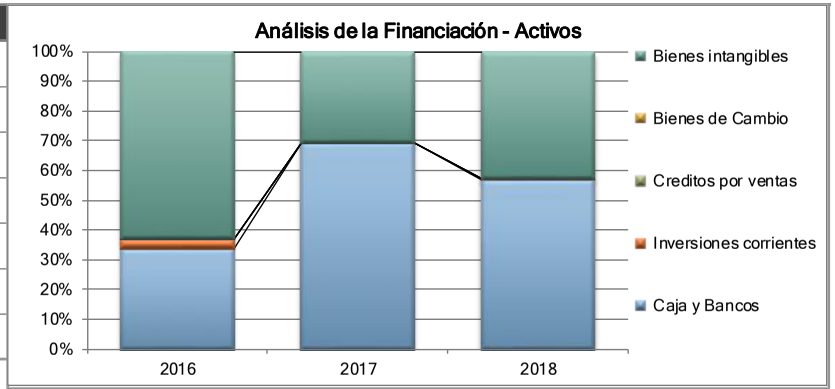
- Solvencia: 7.78
- Endeudamiento corriente: 0.13
- Índice de liquidez: 5.02
- Rentabilidad Bruta: N/A
- Rentabilidad Operativa: N/A
- Rentabilidad final Neta: N/A

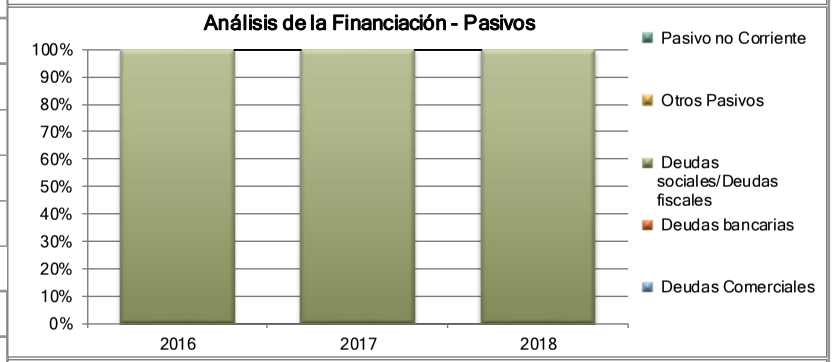
De la información disponible para el análisis se puede informar lo siguiente:

- El activo total era de $3.821M de los cuales $2.185 (57%) correspondía a activo corriente y $1636M (43%) a activos no corrientes.
- El activo corriente se conformaba principalmente por disponibilidades mientras que el activo no corriente se integraba en su totalidad por bienes de uso los que a su vez correspondían mayormente a automotores maquinas herramientas e inmuebles.
- El pasivo era de $435M y se concentraba en su totalidad en el corto plazo correspondiendo únicamente a deudas fiscales.
- Por diferencia surge un PN de $3.386M.
- En función del PN y el pasivo registrado se evidencia un satisfactorio indicador de solvencia (7.78).

En resumen de acuerdo con la información disponible la situación general del cliente al 31 de diciembre 2018 era razonable en relación con su situación patrimonial.

Períodos Analizados			2016/2017/2018
Concept	dic-16	dic-17	dic-18
Caja y Bancos	554,577	2,661,160	2,171,278
Inversiones corrientes	54,252	-	14,075
Creditos por ventas	-	-	-
Otros Créditos	-	-	-
Bienes de Cambio	-	-	-
Bienes intangibles	1,037,024	1,187,774	1,635,957
Otros activos corrientes	-	-	-
Activo Corriente	**1,645,853**	**3,848,934**	**3,821,310**
Deudas Comerciales	-	-	-
Deudas bancarias	-	-	-
Deudas sociales/Deudas fiscales	50,569	109,517	435,148
Otros Pasivos	-	-	-
Pasivo no Corriente	-	-	-
Pasivo	**50,569**	**109,517**	**435,148**
Gastos Comerciales	-	-	-
Gastos Administración	-	-	-
Gastos Financieros	0	0	0
Otro egresos	-	-	-
Impuesto a las ganancias	-	-	-
Total	**0**	**0**	**0**



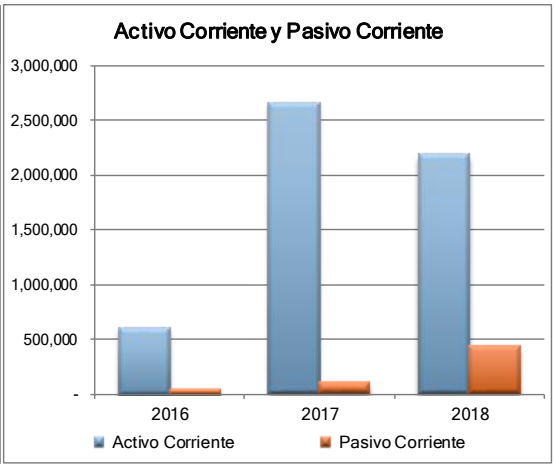




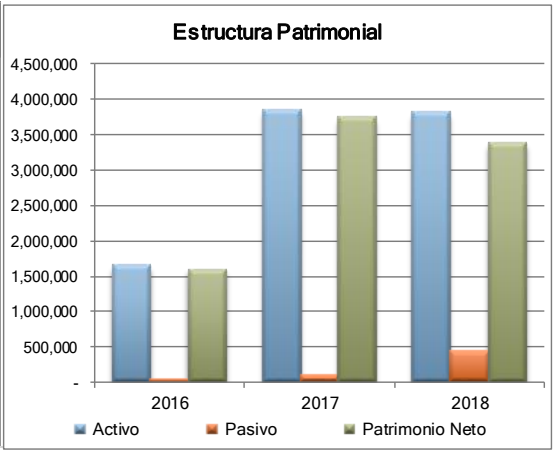
8.3 ANÁLISIS PATRIMONIAL

Períodos Analizados	2016/2017/2018

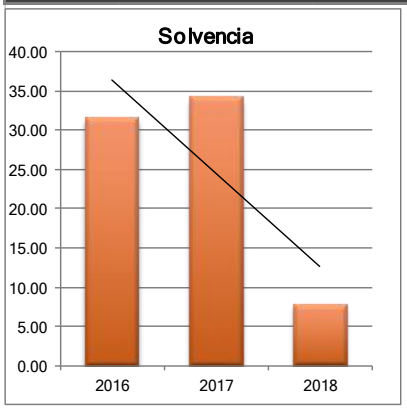
Analisis Patrimonial	dic-16	dic-17	dic-18
Solvencia	31.55	34.14	7.78
Patrimonio Neto sobre Activo	97%	97%	89%
Endeudamiento corriente	0.03	0.03	0.13
Capital corriente	0.34	0.66	0.46
Activo no Cte sobre Activo	63%	31%	43%
Financiación del activo no cte.	1.54	3.15	2.07
Deuda bancaria sobre Pasivo	0%	0%	0%
Deudas Comerciales sobre Pasivo	0%	0%	0%

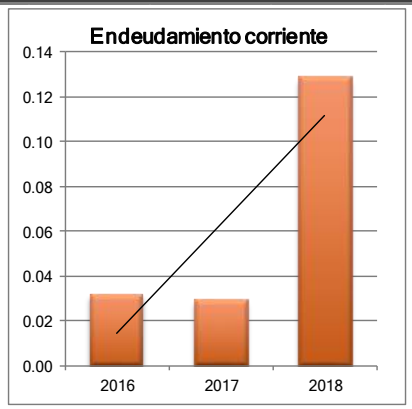


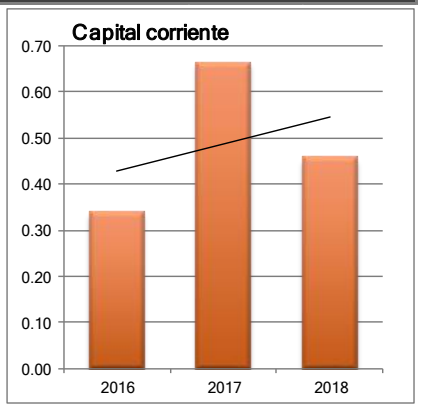
Info	dic-16	dic-17	dic-18
Activo Corriente	$ 608,828	$ 2,661,160	$ 2,185,353
Activo no Corriente	$ 1,037,024	$ 1,187,774	$ 1,635,957
Activo	$ 1,645,852	$ 3,848,934	$ 3,821,309
Pasivo Corriente	$ 50,569	$ 109,517	$ 435,148
Pasivo no Corriente	$ -	$ -	$ -
Pasivo	$ 50,569	$ 109,517	$ 435,148
Patrimonio Neto	$ 1,595,283	$ 3,739,417	$ 3,386,162



Trends







Importes Expresados en Miles de Pesos

8.4 ANÁLISIS DE RENTABILIDAD

Períodos Analizados			2016/2017/2018

Análisis de rentabilidad	dic-16	dic-17	dic-18
Rentabilidad de la inversión total	0.0%	0.0%	0.0%
Rentabilidad ordinaria de la inversión	0.0%	0.0%	0.0%
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	0.0%	0.0%	0.0%
Resultado bruto sobre ventas	0.0%	0.0%	0.0%
Rentabilidad sobre Ventas	0.0%	0.0%	0.0%
Costo del financiamiento	0.0%	0.0%	0.0%
Rentabilidad del capital	0.0%	0.0%	0.0%



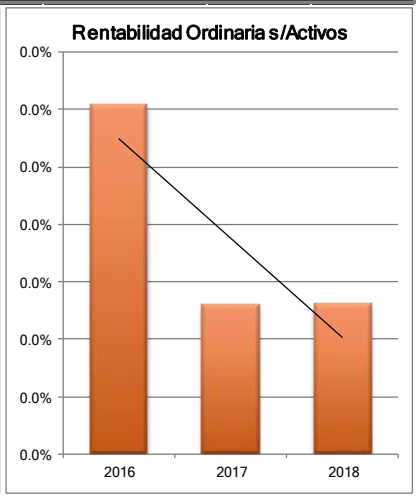
Info	dic-16	dic-17	dic-18
Ventas	$ 3,714,894	$ 3,418,476	$ 2,628,085
Costo de Ventas	$ -	$ -	$ -
Resultado del ejercicio	$ -	$ -	$ -
EBITDA/Ventas	0.00	0.00	0.00
EBITDA/Intereses	1.00	1.00	1.00



Trends





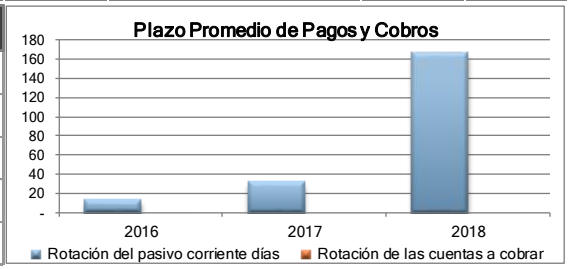


Importes Expresados en Miles de Pesos

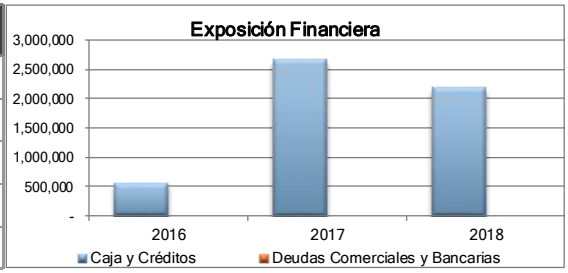
8.5 ANÁLISIS FINANCIERO

Períodos Analizados			
Analisis Financiero	dic-16	dic-17	dic-18
Liquidez corriente	12.04	24.30	5.02
Liquidez acida	12.04	24.30	5.02
Rotación del pasivo corriente días	14	32	166
Rotación de las cuentas a cobrar	-	-	-
Efecto Palanca	-	-	-

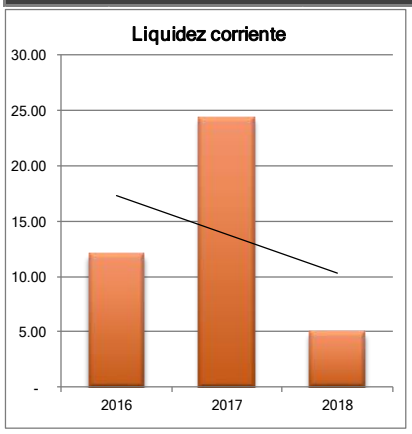
2016/2017/2018

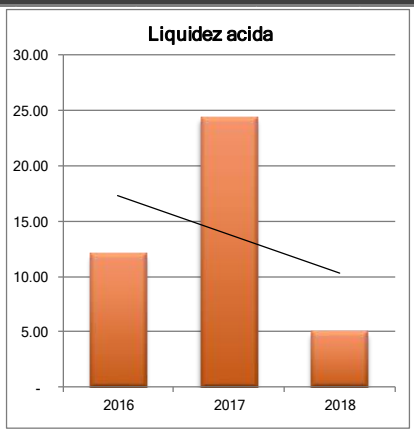


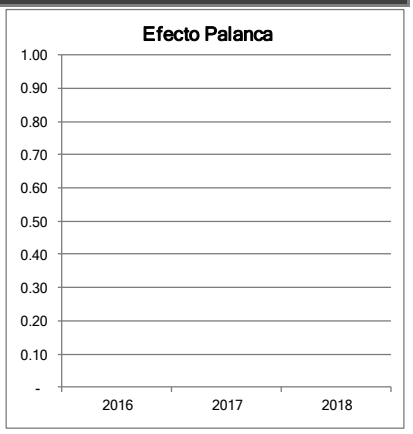
Info	dic-16	dic-17	dic-18
Caja y Bancos	554,577	2,661,160	2,171,278
Creditos por ventas	-	-	-
Deudas Comerciales	-	-	-
Deudas bancarias	-	-	-
Deuda Financiera s/ P.Neto	-	-	-

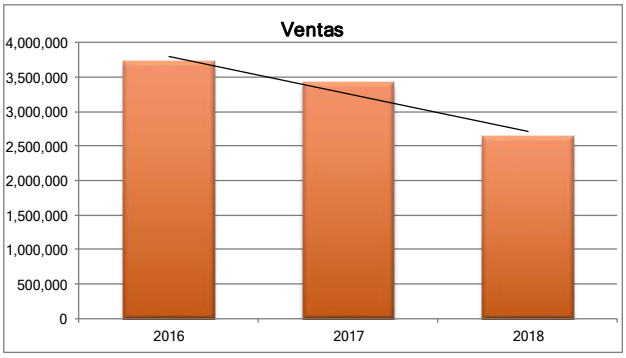


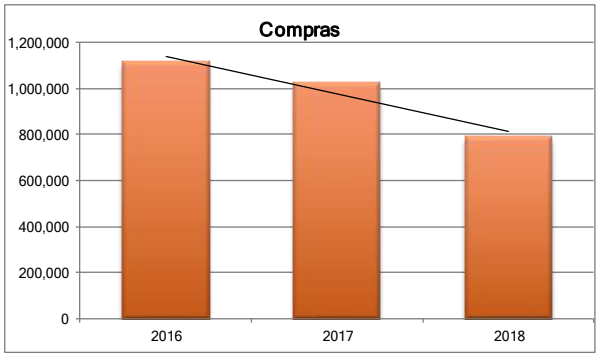
Trends







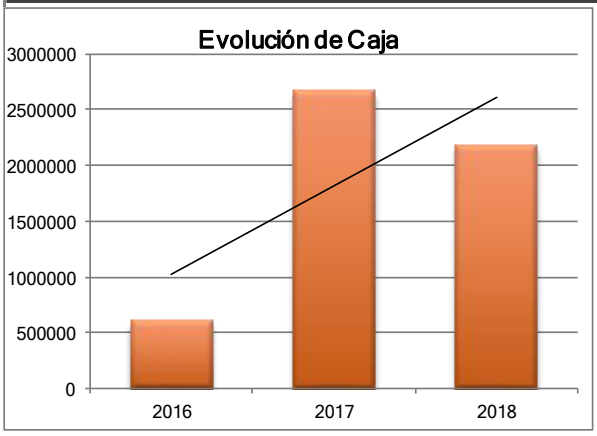


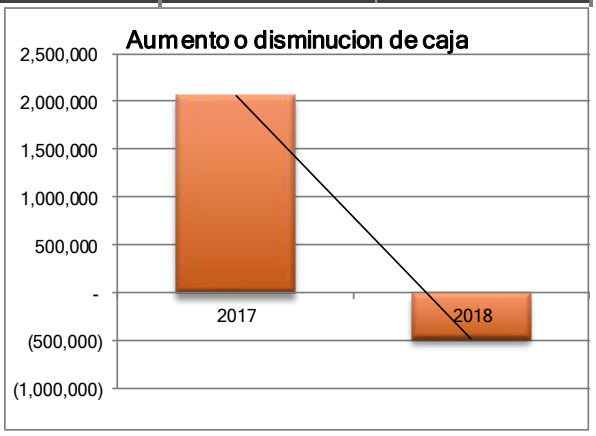


Importes Expresados en Miles de Pesos

8.6 ANÁLISIS DE FLUJO DE FONDOS

Períodos Analizados	2016/2017/2018	
Análisis del Flujo de fondos	dic-17	dic-18
Resultado del ejercicio	$ -	$ -
Amortizaciones de Bienes de Uso	$ -	$ -
Depreciacion de Intangibles	$ -	$ -
Generación interna de fondos	$ -	$ -
Variación de créditos por ventas	$ -	$ -
Variación de otros créditos	$ -	$ -
Variación de Bienes de Cambio	$ -	$ -
Variación de otros activos corrientes	$ -	$ -
Variación de cuentas a pagar	$ -	$ -
Variación de deudas sociales	$ -	$ -
Variación de deudas fiscales	$ 58,948.00	$ 325,631.00
Variación de otras deudas	$ -	$ -
Variación de previsiones para contingencias	$ -	$ -
Ajuste		
Flujo de fondos operativos netos	$ 58,948.00	$ 325,631.00
AREA/Dividendos pagados / Honorarios	$ 2,144,134.00	$ -353,255.00
Aporte de capital / Ajustes AREA	$ -	$ -
Adquisicion de Bienes de Uso	$ -150,750.00	$ -448,183.00
Flujo de fondos antes de la financiación	$ 2,052,332.00	$ -475,807.00
Variacion de deudas financieras corrientes	$ -	$ -
Variacion de deudas financieras no corrientes	$ -	$ -
Aumento o disminucion de caja	$ 2,052,332.00	$ -475,807.00





Importes Expresados en Miles de Pesos

8.7 CÁLCULO DE CAPACIDAD DE CONTRATACIÓN

Datos Estadísticos			Niveles de Crédito teóricos s/Balance		
Ventas Mensuales	219,007.1	$	S/Patrimonio Neto	-	$
Compras Mensuales	65,702.1	$	S/Capital de Trabajo	-	$
Modo de Cobro s/Balance		días	S/Activos Líquidos	-	$
Modo de Pago s/Balance	110	días	S/Variables Combinadas	-	$

8.8 SCORE DE BALANCE

Períodos Analizados				2016/2017/2018			
Concept	Expresado por	Valor	Grade	Concept	Expresado por	Valor	Puntaje
Analisis Patrimonial				**Analisis Financiero**			
Solvencia	ratio	17.94	10	Liquidez corriente	ratio	10.89	10
Endeudamiento corriente	ratio	0.09	10	Liquidez acida	ratio	10.89	10
Capital corriente	%	49.1%	10	Rotación del pasivo corriente días	días	110	7
Activo no Cte sobre Activo	%	42.9%	8	Rotación de las cuentas a cobrar	días	-	10
Financiación del activo no cte.	ratio	2.26	10	Efecto Palanca	ratio	-	2
Deuda bancaria sobre Pasivo	%	0.0%	10	**Analisis de Eficiencia**			
Deudas Comerciales sobre Pasivo	%	0.0%	10	Gastos Financieros sobre Ventas	%	0.0%	10
Análisis de rentabilidad				Gastos Comerciales sobre Ventas	%	0.0%	10
Rentabilidad de la inversión total	%	0.0%	2	Gastos Administración sobre Ventas	%	0.0%	10
Rentabilidad ordinaria de la inversión	%	0.0%	2	Gastos Totales sobre Ventas	%	0.0%	10
Rentabilidad ordinaria sobre el activo	%	0.0%	2	Vida restante de Bienes de Uso	años	-	1
Resultado bruto sobre ventas	%	0.0%	1	Rotación de bienes de cambio	días	-	10
Rentabilidad sobre Ventas	%	0.0%	2	Rotación del activo	veces	0.97	1
Costo del financiamiento	%	0.0%	10	Total			
Rentabilidad del capital	%	0.0%	0	73.08			
EBITDA/Ventas	%	0.0%	2				
EBITDA/Intereses	%	1.00	4				

