## ESTADOS CONTABLES AL 31 DE MAYO DE 2020

## DENOMINACION: ROMASU S.A.

C.U.I.T.: 30-69660250-2 INGRESOS BRUTOS: C.M. Nº 30-69660250-2

DOMICILIO LEGAL: CORDOBA 115 - MARTINEZ - PROVINCIA DE BUENOS AIRES

ACTIVIDAD PRINCIPAL: SERVICIOS DE SEGURIDAD

INSCRIPCIÓN EN DIRECCIÓN PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS:
Nº DE INSCRIPCIÓN: 52.902
FECHA DE INSCRIPCIÓN: 28/04/1999
FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PLAZO DE DURACIÓN: 28/04/2098

**ESTADOS CONTABLES: Nº 22** **INICIADO: 1 DE JUNIO DE 2019**

**FINALIZADO: 31 DE MAYO DE 2020**

COMPOSICION DEL CAPITAL

| CANTIDAD | TIPO | VALOR | SUSCRIPTO | INTEGRADO |
|---|---|---|---|---|
| 120 | ACCIONES | $ 100,00 | $ 12.000,00 | $ 12.000,00 |

# MEMORIA

*SRAS. ACCIONISTAS DE ROMASU S.A.*

*PRESENTE*

De acuerdo con las normas legales y estatutarias vigentes, sometemos a consideración de los señores accionistas la presente Memoria, Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo, Anexos, Notas Complementarias e Informe del Auditor Externo de **ROMASU S.A.** correspondientes al Ejercicio Económico N° 22, iniciado el 1° de Junio de 2019 y finalizado el 31 de Mayo de 2020.

INTRODUCCIÓN:

Durante el ejercicio se han profundizado las políticas de negociación con nuestros clientes para poder mantener la cartera de clientes activa dado el contexto pandemico actual.

Gracias al esfuerzo de nuestro equipo de trabajo han sido superadas dichas problemáticas.

PROYECCIÓN PRÓXIMO EJERCICIO:

Durante el próximo ejercicio la proyección es mantener los niveles de facturación que serán ajustados conforme la inflación estimada por el INDEC. Así mismo reforzar los canales de comercialización para poder gestionar nuevos clientes y apertura de servicios a distintos actores del mercado.

Agradeciendo a nuestros Accionistas la confianza brindada a nuestro Directorio

Saludamos muy afectuosamente.

*EL DIRECTORIO*

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO N° 22 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

**Finalizados el 31 de Mayo de 2020**

| ACTIVO | 31/05/2020 | 31/05/2019 |
|---|---|---|
| **ACTIVO CORRIENTE** | | |
| CAJA (Nota 1) | $ 3.896.211,05 | $ 8.042.927,10 |
| BANCOS (Nota 2) | $ 193.750,42 | $ 231.532,11 |
| VALORES A DEPOSITAR (Nota 3) | $ 5.608.872,40 | $ 3.304.117,01 |
| CREDITOS POR VENTAS (Nota 4) | $ 11.155.831,82 | $ 6.075.682,92 |
| OTROS CREDITOS (Nota 5) | $ 11.027.735,71 | $ 4.958.843,04 |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | **$ 31.882.401,40** | **$ 22.613.102,18** |
| **ACTIVO NO CORRIENTE** | | |
| OTROS CREDITOS (Nota 5) | $ 0,00 | $ 0,00 |
| BIENES DE USO (Anexo I) | $ 21.048.898,03 | $ 16.624.550,56 |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | **$ 21.048.898,03** | **$ 16.624.550,56** |
| **TOTAL** | **$ 52.931.299,42** | **$ 39.237.652,74** |

| PASIVO | 31/05/2020 | 31/05/2019 |
|---|---|---|
| **PASIVO CORRIENTE** | | |
| CUENTAS POR PAGAR (Nota 6) | $ 1.105.538,76 | $ 5.951.908,62 |
| DEUDAS FINANCIERAS (Nota 7) | $ 4.553.417,69 | $ 4.458.036,48 |
| DEUDAS FISCALES (Nota 8) | $ 3.715.776,94 | $ 976.527,11 |
| DEUDAS SOCIALES (Nota 9) | $ 1.594.541,89 | $ 2.111.147,15 |
| OTRAS DEUDAS (Nota 10) | $ 500.000,00 | $ 416.500,00 |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | **$ 11.469.275,28** | **$ 13.914.119,36** |
| **PASIVO NO CORRIENTE** | | |
| DEUDAS FINANCIERAS (Nota 7) | $ 0,00 | $ 0,00 |
| OTRAS DEUDAS (Nota 10) | $ 4.486.005,40 | $ 0,00 |
| **TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** | **$ 4.486.005,40** | **$ 0,00** |
| **TOTAL PASIVO** | **$ 15.955.280,68** | **$ 13.914.119,36** |
| **PATRIMONIO NETO** | | |
| **SEGÚN SU ESTADO RESPECTIVO** | **$ 36.976.018,74** | **$ 25.323.533,38** |
| **TOTAL** | **$ 52.931.299,42** | **$ 39.237.652,74** |

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 21 DE AGOSTO DE 2020

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO N° 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. P. PANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 22 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## ESTADO DE RESULTADOS

**Finalizados el 31 de Mayo de 2020**

| | 31/05/2020 | 31/05/2019 |
|---|---|---|
| INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS | $ 73.057.438,98 | $ 45.704.539,55 |
| COSTO DE SERVICIOS PRESTADOS (Anexo II) | -$ 47.915.251,76 | -$ 36.025.256,83 |
| RESULTADO BRUTO | $ 25.142.187,22 | $ 9.679.282,72 |
| EGRESOS OPERATIVOS | | |
| GASTOS DE ADMINISTRACION (Anexo II) | -$ 12.368.639,66 | -$ 10.853.960,10 |
| GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (Anexo II) | -$ 1.592.504,68 | -$ 977.833,07 |
| GASTOS FINANCIEROS (Anexo II) | -$ 2.010.620,54 | -$ 266.044,11 |
| TOTAL EGRESOS | -$ 15.971.764,88 | -$ 12.097.837,28 |
| RECPAM | $ 6.037.865,87 | $ 6.074.318,81 |
| RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS | $ 15.208.288,21 | $ 3.655.764,25 |
| Menos | | |
| IMPUESTO A LAS GANANCIAS (Nota 11) | $ 3.555.802,85 | $ 58.797,17 |
| **RESULTADO NETO DEL EJERCICIO** | **$ 11.652.485,36** | **$ 3.596.967,08** |

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 21 DE AGOSTO DE 2020

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. PUPANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 22 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

**Finalizados el 31 de Mayo de 2020**

| RUBROS | APORTES DE LOS PROPIETARIOS | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | TOTAL GENERAL AL 31/05/2020 | TOTAL GENERAL AL 31/05/2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital Social | Ajustes de Capital | Total | Ganancias Reservadas | | Resultados No Asignados | | |
| | | | | Reserva Legal | Otras Reservas | | | |
| 1) SALDO AL INICIO | $ 12.000,00 | $ 5.338,00 | $ 17.338,00 | $ 6.706,09 | $ 890.928,83 | $ 24.408.560,46 | $ 25.323.533,38 | $ 21.726.566,30 |
| 2) RESULTADO DEL EJERCICIO | | | | | | $ 11.652.485,36 | $ 11.652.485,36 | $ 3.596.967,08 |
| **3) SALDO AL CIERRE** | **$ 12.000,00** | **$ 5.338,00** | **$ 17.338,00** | **$ 6.706,09** | **$ 890.928,83** | **$ 36.061.045,82** | **$ 36.976.018,74** | **$ 25.323.533,38** |

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 21 DE AGOSTO DE 2020

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. P. PANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 22 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

**Finalizados el 31 de Mayo de 2020**

| VARIACIONES DE FONDOS | 31/05/2020 | 31/05/2019 |
|---|---|---|
| Fondos al inicio del Ejercicio | $ 8.274.459,21 | $ 8.968.661,80 |
| Fondos al cierre del Ejercicio | $ 4.089.961,47 | $ 8.274.459,21 |
| **Total de Variaciones de Fondos al Cierre** | **-$ 4.184.497,74** | **-$ 694.202,58** |
| **Fondos Generados por Operaciones Ordinarias** | | |
| Resultado del Ejercicio | $ 11.652.485,36 | $ 3.596.967,08 |
| Pago de Dividendos | $ 0,00 | $ 0,00 |
| Pago de Honorarios | $ 0,00 | $ 0,00 |
| **Total de Fondos Generados por Operaciones Ordinarias** | $ 11.652.485,36 | $ 3.596.967,08 |
| **Variaciones de Activos y Pasivos** | | |
| Aumento (Dismin) Valores a Depositar | -$ 2.304.755,39 | $ 879.504,79 |
| Aumento (Dismin) Creditos Por Ventas | -$ 5.080.148,90 | -$ 613.934,89 |
| Aumento (Dismin) Otros Créditos | -$ 6.068.892,67 | $ 299.518,35 |
| Aumento (Dismin) Otros Créditos No Corriente | $ 0,00 | $ 0,00 |
| Aumento (Dismin) Cuentas por Pagar | -$ 4.846.369,86 | $ 1.054.453,10 |
| Aumento (Dismin) Deudas Financieras | $ 95.381,21 | $ 1.980.621,44 |
| Aumento (Dismin) Deudas Fiscales | $ 3.243.144,88 | -$ 1.047.906,00 |
| Aumento (Dismin) Deudas Sociales | -$ 516.605,26 | -$ 550.901,89 |
| Aumento (Dismin) Otras Deudas | $ 83.500,00 | -$ 714.246,98 |
| Aumento (Dismin) Deudas Financieras No Corriente | $ 4.486.005,40 | -$ 159.445,92 |
| **Total de Fondos Generados por Var. Activos y Pasivos** | -$ 10.908.740,59 | $ 1.127.662,00 |
| **Variaciones por Actividades de Inversión** | | |
| Depreciación de Bienes de Uso | $ 7.719.536,83 | $ 2.549.556,29 |
| Adquisición de Bienes de uso | -$ 6.609.913,47 | -$ 4.508.614,03 |
| Disminución de Bienes de uso | $ 0,00 | $ 0,00 |
| Baja de amortización acumulada de Bienes de uso | $ 0,00 | $ 0,00 |
| **Total de Fondos Generados por Var. Act. De Inversión** | $ 1.109.623,36 | -$ 1.959.057,74 |
| **Variaciones por Ajustes** | | |
| Ajustes Recpam | -$ 6.037.865,87 | -$ 3.459.773,93 |
| **Total de Fondos Generados por Var. Act. De Financiación** | -$ 6.037.865,87 | -$ 3.459.773,93 |
| **Total de Variaciones de Fondos al Cierre** | **-$ 4.184.497,74** | **-$ 694.202,58** |

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 21 DE AGOSTO DE 2020

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. P. PANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 21 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## NOTAS Y ANEXOS A LOS ESTADOS CONTABLES

### CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO Nº 22
### FINALIZADO AL 31 DE MAYO DE 2020

1.- BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES:

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.
En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) la Resolución Técnica N° 41, Tercera Parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para Entes Medianos, en tanto el ente encuadra en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la Sección 1 –Alcance- de dicha Parte de la RT N° 41 b) las Resoluciones Técnicas N° 8 y N° 9 normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente.

Como se indica en detalle en la Nota 1.1 sobre Unidad de Medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica Nº 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.
Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual, una vez determinadas en moneda homogénea de la fecha de cierre del ejercicio anterior, todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

1.1.- Unidad de Medida

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables.

En la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda se siguió el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica Nº 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos Estados Contables.

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 21 de Agosto de 2020.

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO (U.B.A.)
LEGAJO 36075/9 TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. P. PANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 21 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## NOTAS Y ANEXOS A LOS ESTADOS CONTABLES

### CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO Nº 22
### FINALIZADO AL 31 DE MAYO DE 2020

Por Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA se aprobó la Segunda Parte de la Resolución JG FACPCE N° 539/18, en los términos indicados en el Anexo de la referida Resolución del CPCEPBA, con vigencia obligatoria para los estados contables correspondientes a ejercicios o períodos intermedios cerrados a partir del 31 de diciembre de 2018, inclusive, contemplando la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables.

El índice utilizado es el que resulta de la combinación del IPIM y del índice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los artículos 3° y 7° de la citada Resolución MD N° 2883.

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos Estados Contables.

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 21 de Agosto de 2020.

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO (U.B.A.)
LEGAJO 38075/9 TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. F. PANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 22 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## NOTAS Y ANEXOS

**Finalizados el 31 de Mayo de 2020**

**Detalle de los principales rubros del Activo:**

| | 31/05/2020 | 31/05/2019 |
|---|---|---|
| 1. - Caja y Bancos | | |
| Caja Moneda Nacional | $ 3.896.211,05 | $ 8.042.927,10 |
| **Total** | **$ 3.896.211,05** | **$ 8.042.927,10** |
| 2. - Bancos | | |
| Bancos Varios | $ 193.750,42 | $ 231.532,11 |
| **Total** | **$ 193.750,42** | **$ 231.532,11** |
| 3. - Valores a Depositar | | |
| Cheques en cartera | $ 5.608.872,40 | $ 3.304.117,01 |
| **Total** | **$ 5.608.872,40** | **$ 3.304.117,01** |
| 4. - Créditos por Ventas | | |
| Clientes | $ 11.155.831,82 | $ 6.075.682,92 |
| **Total** | **$ 11.155.831,82** | **$ 6.075.682,92** |
| 5- Otros Créditos (Corrientes y No Corrientes) | | |
| Impuesto a las Ganancias - Anticipo- | $ 0,00 | $ 420.583,78 |
| Impuesto a las Ganancias - Retenciones- | $ 1.797.162,73 | $ 1.114.306,16 |
| Impuesto a las Ganancias - Saldo a Favor- | $ 1.616.268,67 | $ 0,00 |
| Credito Impuesto Ley 25.413 | $ 402.865,02 | $ 522.326,98 |
| IVA - Crédito Fiscal | $ 662.666,94 | $ 133.388,87 |
| IVA- Libre Disponibilidad | $ 0,00 | $ 136.485,28 |
| Imp. Ingresos Brutos - Saldo a Favor- | $ 286.506,42 | $ 323.119,75 |
| Imp. Ingresos Brutos - Ret y Perc- | $ 122.112,53 | $ 163.348,80 |
| Ret. SIPA | $ 8.992,21 | $ 0,00 |
| Plan de Ahorro Automotores | $ 257.048,82 | $ 344.664,72 |
| Antiipo a Proveedores | $ 2.120.752,03 | $ 0,00 |
| Credito Inverlease Leasing | $ 0,00 | $ 110.526,54 |
| Intereses a Cobrar | $ 368.132,88 | $ 368.132,88 |
| Creditos Varios | $ 2.718.202,45 | $ 654.934,27 |
| Cuentas Particulares | $ 667.025,01 | $ 667.025,01 |
| **Total** | **$ 11.027.735,71** | **$ 4.958.843,04** |

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 21 DE AGOSTO DE 2020

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. P. PANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 22 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## NOTAS Y ANEXOS

**Finalizados el 31 de Mayo de 2020**

**Detalle de los principales rubros del Pasivo:**

| | 31/05/2020 | 31/05/2019 |
|---|---|---|
| 6. - Cuentas Por Pagar | | |
| Proveedores Varios | $ 1.105.538,76 | $ 5.951.908,62 |
| **Total** | **$ 1.105.538,76** | **$ 5.951.908,62** |
| 7.- Deudas Financieras Corrientes y No Corrientes | | |
| Leasing Financiero | $ 9.887.211,53 | $ 4.545.325,43 |
| Leasing Financiero - Int a Devengar- | -$ 2.564.440,96 | -$ 1.314.269,09 |
| Plan de Ahorro | $ 1.277.575,21 | $ 427.759,80 |
| Plan de Ahorro - Int a Devengar- | $ 439.077,31 | $ 799.220,34 |
| | **$ 9.039.423,09** | **$ 4.458.036,48** |
| 8.- Cargas Fiscales | | |
| Imp. A los Ing. Brutos a Pagar | $ 5.222,69 | $ 1.968,72 |
| Imp. A las Ganancias a Pagar | $ 3.497.005,44 | $ 58.797,41 |
| Imp. A los Ing. Brutos - Ret y Perc- | $ 222.248,11 | $ 162.820,66 |
| IVA Debito | -$ 205.472,02 | $ 0,00 |
| IVA a Pagar | $ 13.124,16 | $ 462.684,98 |
| Retenciones SIPA a Pagar | $ 0,00 | $ 180.000,00 |
| SICORE a Pagar | $ 183.648,56 | $ 110.255,34 |
| **Total** | **$ 3.715.776,94** | **$ 976.527,11** |
| 9.- Cargas Sociales | | |
| Remuneraciones a Pagar | $ 967.900,00 | $ 744.703,00 |
| Provisión Vacaciones a Pagar | $ 0,00 | $ 456.951,76 |
| Provision Cargas Sociales a Pagar | $ 0,00 | $ 179.583,59 |
| S.V.O. a Pagar | $ 437,66 | $ 324,07 |
| Provisión a Pagar | $ 163.348,60 | $ 395.462,29 |
| Inacap a Pagar | $ 4.805,85 | $ 3.282,10 |
| Faecys a Pagar | $ 6.912,26 | $ 4.955,34 |
| Seguro La Estrella a Pagar | $ 34.561,17 | $ 24.776,56 |
| Sindicato a Pagar | $ 41.473,23 | $ 29.731,85 |
| ART a Pagar | $ 27.082,09 | $ 19.992,10 |
| SIPA a Pagar | $ 348.021,03 | $ 251.384,49 |
| **Total** | **$ 1.594.541,89** | **$ 2.111.147,15** |
| 10.- Otras Deudas Corrientes y No Corrientes | | |
| Juicios a Pagar | $ 0,00 | $ 62.500,00 |
| Honorarios a pagar Directorio | $ 500.000,00 | $ 0,00 |
| Provisión por Juicios en Curso | $ 0,00 | $ 354.000,00 |
| **Total** | **$ 500.000,00** | **$ 416.500,00** |
| 11.- Impuesto a las Ganancias | | |
| Base Imponible | $ 11.852.676,17 | $ 195.990,55 |
| Alicuota | 30,00% | 30,00% |
| **Impuesto Determinado** | **$ 3.555.802,85** | **$ 58.797,17** |

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 21 DE AGOSTO DE 2020

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. P. PANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 22 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## CUADRO DE BIENES DE USO - ANEXO I

**Finalizados el 31 de Mayo de 2020**

| | | | | | Amortizaciones | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Rubros** | **Valor al comienzo del ejercicio** | **Aumentos** | **Disminuciones** | **Valor al Cierre del ejercicico** | **Acumuladas al inicio del ejercicio** | **Alicuota %** | **Bajas del ejercicio** | **Amort. el ejercicio** | **Acumuladas al cierre del ejercicio** | **Valor Residual Neto al 31/05/2020** | **Valor Residual Neto al 31/05/2019** |
| Rodados | $ 13.417.129,18 | $ 3.443.115,57 | $ 0,00 | $ 16.860.244,75 | $ 5.959.837,18 | 20,00% | $ 0,00 | $ 3.372.048,95 | $ 9.331.886,13 | $ 7.528.358,62 | $ 5.211.569,90 |
| Rodados en Leasing | $ 18.361.207,42 | $ 3.147.819,49 | $ 0,00 | $ 21.509.026,91 | $ 3.773.651,49 | 20,00% | $ 0,00 | $ 4.301.805,38 | $ 8.075.456,87 | $ 13.433.570,04 | $ 11.341.312,87 |
| Equip. computación | $ 83.459,39 | $ 18.978,41 | $ 0,00 | $ 102.437,80 | $ 5.974,62 | 33,33% | $ 0,00 | $ 33.804,47 | $ 39.779,09 | $ 62.658,71 | $ 55.169,96 |
| Muebles y Utiles | $ 52.305,70 | $ 7.084,40 | $ 0,00 | $ 59.390,10 | $ 23.201,41 | 20,00% | $ 0,00 | $ 11.878,02 | $ 35.079,43 | $ 24.310,67 | $ 16.497,83 |
| **Total al 31/05/2020** | **$ 31.914.101,69** | **$ 6.616.997,87** | **$ 0,00** | **$ 38.531.099,56** | **$ 9.762.664,70** | | **$ 0,00** | **$ 7.719.536,83** | **$ 17.482.201,53** | **$ 21.048.898,03** | |
| **Total al 31/05/2019** | **$ 11.420.420,77** | **$ 17.581.339,60** | **$ 0,00** | **$ 29.001.760,37** | **$ 7.213.108,41** | | **$ 0,00** | **$ 5.164.101,40** | **$ 12.377.209,81** | | **$ 16.624.550,56** |

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 21 DE AGOSTO DE 2020

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. P. PANTALENA
PRESIDENTE

**ROMASU S.A.**
**CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES**
**C.U.I.T. 30-69660250-2**
**EJERCICIO ECONOMICO Nº 22 Finalizado el 31 de Mayo de 2020**

## CUADRO DE GASTOS - ANEXO II

| CONCEPTO | GASTOS DE SERV. PRESTADOS | GASTOS DE ADMINISTRACION | GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN | GASTOS FINANCIEROS | TOTAL AL 31/05/2020 | TOTAL AL 31/05/2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| SUELDOS | $ 9.538.390,11 | $ 6.106.549,13 | | | $ 15.644.939,24 | $ 11.304.988,62 |
| SERVICIOS DE TERCEROS | $ 13.238.119,95 | $ 696.743,16 | | | $ 13.934.863,10 | $ 11.673.760,32 |
| GASTOS GENERALES | $ 3.212.445,25 | $ 2.248.711,67 | $ 963.733,57 | | $ 6.424.890,49 | $ 5.751.266,25 |
| HONORARIOS | $ 4.473.220,67 | $ 145.135,90 | | | $ 4.618.356,57 | $ 1.135.942,04 |
| AMORTIZACIONES | $ 3.894.951,35 | | | | $ 3.894.951,35 | $ 2.549.556,29 |
| CARGAS SOCIALES | $ 1.946.485,75 | $ 1.311.866,29 | | | $ 3.258.352,04 | $ 2.681.669,67 |
| INGRESOS BRUTOS | $ 3.077.605,92 | | | | $ 3.077.605,92 | $ 2.063.716,51 |
| SEGUROS | $ 2.791.632,56 | | | | $ 2.791.632,56 | $ 2.370.415,77 |
| AMORTIZACIONES RECPAM | $ 2.424.904,13 | | | | $ 2.424.904,13 | $ 1.214.863,76 |
| INTERESES FINANCIEROS | | | | $ 1.623.125,49 | $ 1.623.125,49 | $ 149.045,42 |
| AMORTIZACIONES R.T. 48 | $ 1.399.681,35 | | | | $ 1.399.681,35 | $ 1.399.681,35 |
| IMPUESTO LEY 25413 | $ 818.180,73 | | | | $ 818.180,73 | $ 3,20 |
| GASTOS DE REPRESENTACIÓN | | | $ 628.771,11 | | $ 628.771,11 | $ 469.977,94 |
| ALQUILERES | | $ 544.888,26 | | | $ 544.888,26 | $ 411.636,00 |
| HONORARIOS DIRECTORIO | | $ 500.000,00 | | | $ 500.000,00 | $ 0,00 |
| GASTOS LEASING | $ 431.636,32 | | | | $ 431.636,32 | $ 1.079.293,22 |
| MULTAS E INFRACCIONES | | $ 396.395,87 | | | $ 396.395,87 | $ 307.893,93 |
| IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | | $ 368.558,27 | | | $ 368.558,27 | $ 895.761,33 |
| INTERESES IMPOSITIVOS | | | | $ 238.840,06 | $ 238.840,06 | $ 75.129,05 |
| PATENTE AUTOMOVILES | $ 229.165,56 | | | | $ 229.165,56 | $ 447.658,38 |
| GASTOS DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO | $ 175.613,07 | | | | $ 175.613,07 | $ 12.507,21 |
| GASTOS DE RODADOS | $ 160.784,61 | | | | $ 160.784,61 | $ 538.434,13 |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | $ 102.434,44 | | | | $ 102.434,44 | $ 183.334,70 |
| COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS | | | | $ 94.312,60 | $ 94.312,60 | $ 116.871,18 |
| IMPUESTO A LAS GANANCIAS | $ 3.555.802,85 | | | | $ 3.555.802,85 | $ 58.797,17 |
| INTERESES SERVICIOS DE TERCEROS | | | | $ 54.342,39 | $ 54.342,39 | $ 1.008.994,92 |
| TELEFONIA | | $ 49.791,11 | | | $ 49.791,11 | $ 30.692,92 |
| JUICIOS | | | | | $ 0,00 | $ 250.000,00 |
| **TOTAL** | **$ 51.471.054,61** | **$ 12.368.639,66** | **$ 1.592.504,68** | **$ 2.010.620,54** | **$ 67.442.819,49** | **$ 48.181.891,28** |

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 21 DE AGOSTO DE 2020

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.

DIEGO A. P. PANTALENA
PRESIDENTE

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Presidente de
ROMASU S.A.
CUIT N° 30-69660250-2
Domicilio Legal: Córdoba 115 Martínez
Provincia de Buenos Aires

### Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de ROMASU S.A., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Mayo de 2020, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico Nº 22 terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 hasta 11; Nota 1 y los Anexos I (Bienes de Uso) y II (Gastos).

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Mayo de 2019 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

### Responsabilidad del Directorio en relación con los estados contables

El Directorio es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que el directorio considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

### Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 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 se planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.
Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables.

Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-28384590-8

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

**Opinión**

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de ROMASU S.A al 31 de Mayo de 2020, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Sin modificar mi conclusión, quiero enfatizar que:

a) Como se expone en la nota 1.1., los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación, siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, optando el ente por utilizar ciertas simplificaciones admitidas en la normativa para la aplicación del método.

**Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

a) Según surge de los registros contables de la entidad, la deuda devengada al 31 de Mayo de 2020 favor del Sistema Integrado Previsional Argentino asciende a $ 348.021,03.-, no siendo exigible a dicha fecha.

b) Según surge de los registros contables de la entidad, no existe deuda exigible al 31 de Mayo de 2020 a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos.

c) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

d) El presente informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo profesional

Ciudad de Martínez, Provincia de Buenos Aires, 21 de Agosto de 2020.

DR. SEBASTIAN IGNACIO CATARINO
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO 36075/9
TOMO 139 FOLIO 168
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-28384590-8