CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

MACRO SERVICIOS

SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

Estados Contables Nº 25

PERIODO:

01 de Mayo de 2022
al
30 de Abril de 2023

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

MACRO SERVICIOS

Sociedad de Responsabilidad Limitada

Pje. Williams 1045 – Río Gallegos

Estados Contables Regulares

(Expresado en moneda homogénea – pesos –a la fecha de cierre)

Actividad principal de la Sociedad: Servicios de Limpieza N.C.P.

Fecha de inscripción en el Registro Público de Comercio: 19 de Agosto del 2003.

CUIT: 30-70833122-4

Número de Registro: 3007.

Ejercicio Económico Nº 25.

Ejercicio Iniciado: 01 de Mayo de 2022.

Ejercicio Finalizado: 30 de Abril de 2023.

COMPOSICION DEL CAPITAL

(Expresado en pesos)

	Suscripto e Integrado
3140 cuotas sociales de $100,00. cada una	314.000

Véase mi Dictamen profesional Nº 051/2023, del 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. Tº IV Fº 339
20-28380161-7

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Comparativo con el Ej. ant. Expresado a moneda de cierre)

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS Provincia Santa Cruz LEY 286

ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	47.070.893,47	24.658.691,48
Inversiones temporarias (Nota 2.2)	355.914.943,67	302.437.575,09
Créditos por ventas (Nota2.3)	114.688.803,44	129.882.589,45
Otros créditos (Nota 2.4)	25.373.571,99	26.172.395,55
Bienes de cambio (Nota 2.5)	79.585.588,85	52.741.246,54
Total del Activo Corriente	**622.633.801,42**	**535.892.498,11**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	73.979.443,07	52.846.977,94
Total del Activo No Corriente	**73.979.443,07**	**52.846.977,94**
Total del Activo	**696.613.244,49**	**588.739.476,05**

PASIVO CORRIENTE		
Deudas comerciales (Nota 2.6)	82.609.233,95	894.002,21
Deudas bancarias (Nota 2.7)	0,00	7.765.777,28
Remuneraciones y Cargas Sociales (Nota 2.8)	74.840.389,50	63.001.609,86
Cargas fiscales (Nota 2.9)	143.438.198,83	116.855.758,90
Total del Pasivo Corriente	**300.887.822,28**	**188.517.148,25**
PASIVO NO CORRIENTE		
Cargas Fiscales (Nota 2.10)	12.307.097,71	35.608.895,65
Total del Pasivo No Corriente	12.307.097,71	35.608.895,65
Total del Pasivo	**313.194.919,99**	**224.126.043,90**
PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)	**383.418.324,50**	**364.613.432,15**
Total Pasivo y Patrimonio Neto	**696.613.244,49**	**588.739.476,05**

Las notas y los anexos que se acompañan son parte integrante de este estado.

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

ESTADO DE RESULTADOS

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Expresado a moneda de cierre)

DETALLE	30/04/2023	30/04/2022
Ventas Netas	1.674.748.966,00	1.383.063.613,24
Intereses Ganados	150.195.686,48	0,00
Costo de los Servicios Prestados (Anexo III)	(1.371.437.242,81)	(1.109.894.896,26)
Ganancia Bruta	**453.507.409,67**	**273.168.716,98**
Gastos de Comercialización (Anexo II)	(60.444.624,86)	(48.008.742,80)
Gastos de Administración (Anexo II)	(101.734.818,65)	(85.205.963,87)
Gastos Financieros (Anexo II)	(44.871.389,21)	(21.059.677,33)
Amortizaciones del Ejercicio	(15.114.105,79)	(12.541.054,22)
Result. Finan. Y por Tenencia (RECPAM)	(146.024.150,07)	(48.158.720,47)
Ganancia Ordinaria antes del Impuesto a las Gcias.	**85.318.321,09**	**58.194.558,30**
Impuesto a las Ganancias	(66.513.428,74)	(27.617.221,73)
Ganancia del Ejercicio	**18.804.892,35**	**30.577.336,57**

Las notas y los anexos que se acompañan son parte integrante de este estado.

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Expresado a moneda de cierre)

Concepto	Aporte de los Propietarios				Ganancias Reservadas		Resultados No Asignados	Total del Patrimonio Neto al 30/04/2023	Total del Patrimonio Neto al 30/04/2022
	Capital Suscripto	Aportes Irrevocables	Ajuste de Capital	Total	Reserva Legal	Total			
Saldos al Inicio	314.000,00	24.675.788,91	882.492,77	25.872.281,68	1.747.839,91	1.747.839,91	336.993.310,56	364.613.432,15	334.036.095,58
Distribución para Reserva Legal					940.244,62	940.244,62	(940.244,62)	0,00	0,00
Ganancia del Ejercicio según el Estado de Rtdos.							18.804.892,35	18.804.892,35	30.577.336,57
Saldos al Cierre	314.000,00	24.675.788,91	882.492,77	25.872.281,68	2.688.084,53	2.688.084,53	354.857.958,29	383.418.324,50	364.613.432,15

Las notas y los anexos que se acompañan son parte integrante de este estado.

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS Provincia Santa Cruz LEY 286

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Expresado a moneda de cierre)

VARIACION NETA DEL EFECTIVO	30/04/2023	30/04/2022
Efectivo al Inicio del Ejercicio	11.809.718,14	2.428.809,94
Modificación de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	11.809.718,14	2.428.809,94
Efectivo al Cierre del Ejercicio	47.070.893,47	11.809.718,14
Aumento/(Disminución) neta del efectivo	35.261.175,33	9.380.908,20
CAUSAS DE LA VARIACION DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Cobro por ventas de bienes y servicios	1.522.751.608,53	734.334.313,89
Pagos a proveedores de bienes y servicios	(608.345.034,55)	(299.432.828,57)
Pagos al personal y cargas sociales	(561.380.041,42)	(436.792.094,89)
Pago de impuestos	(249.931.681,34)	(133.963.618,14)
Pago de intereses	0,00	0,00
RECPAM de E y EE	(387.502.048,63)	3.628.994,70
Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado) antes de las Operaciones Extraordinarias	(284.407.197,42)	(132.225.233,01)
Cobro de indemnizaciones	0,00	0,00
Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado) por las Operaciones Extraordinarias	0,00	0,00
Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado en) las Actividades Operativas	(284.407.197,42)	(132.225.233,01)
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Fondos Fima	355.914.943,67	144.845.581,94
Pago por compra de bienes de uso	(36.246.570,92)	(3.239.440,73)
Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado en) las Actividades de Inversion	319.668.372,75	141.606.141,21
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aportes de los Socios	0,00	0,00
Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado en) las Actividades de Financiación	0,00	0,00
Aumento / (Disminución) neta del efectivo	35.261.175,33	9.380.908,20

Las notas y los anexos que se acompañan son parte integrante de este estado.

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Comparativo con el Ej. ant. Expresado a moneda de cierre)

1. NORMAS CONTABLES

Las normas contables relevantes que fueron aplicadas en los Estados Contables de la empresa MACRO SERVICIOS S.R.L y que corresponden al 25º ejercicio regular que se informan son:

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Cruz aprobó las Resoluciones Técnicas Nº 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, las cuales se encuentran en vigencia al momento de los presentes.-

1.1 BASE DE PRESENTACIÓN Y CRITERIOS DE EXPOSICIÓN

Los presentes estados contables se refieren al vigésimo quinto ejercicio de la Sociedad, habiéndose iniciado el 1º de Mayo de 2022 y finalizado el 30 de Abril de 2023, por lo que se trata de un ejercicio regular.

Los mismos, están expresados en pesos, y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición y valuación contenidas en las Resoluciones Técnicas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincias de Santa Cruz.-

1.2 CONSIDERACIÓN DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN

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. Mediante la aprobación de la Segunda Parte de la Resolución JG FACPCE N° 539/18 y su modificatoria Res. JG Nº 553/19, se contempla la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6.
El índice utilizado es el que resulta de la combinación del IPC publicado por el INDEC con el IPIM publicado por la FACPCE.
En la reexpresión de las cifras de los presentes estados contables se ha optado por aplicar, las simplificaciones que se mencionan a continuación indicando también las limitaciones que esa utilización provoca en la información contable:

- Los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) se determinan y presentan en una sola línea. La falta de apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, así como las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

1.3 COMPARABILIDAD - UNIFORMIDAD

De acuerdo a lo expresado, y considerando que se ha utilizado la misma unidad de medida que en el precedente ejercicio, se exponen en forma comparativa de acuerdo a lo normado mediante Res. Tec. Nº 8 y 9 modificadas por la RT Nº 19.

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28360161-7

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Comparativo con el Ej. ant. Expresado a moneda de cierre)

1.4 CRITERIOS DE VALUACION

CAJA Y BANCOS: A su valor nominal.

CREDITOS Y DEUDAS: En moneda nacional, a su valor nominal, incorporando en caso de corresponder, los intereses devengados al cierre de cada ejercicio según las clausulas especificadas en cada operación.

BIENES DE CAMBIO: Al costo de reposición.

BIENES DE USO: A su valor reexpresado, menos las correspondientes depreciaciones acumuladas al cierre. Las depreciaciones han sido calculadas por el método de la línea recta en base a la vida útil de los bienes, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil.

INVERSIONES TEMPORARIAS: Han sido valuadas de acuerdo con la suma de dinero entregada en el momento de la transacción, más los resultados financieros devengados en base a la tasa interna de retorno determinada en dicha oportunidad.

1.5 HECHOS POSTERIORES

En diciembre de 2019 se dio a conocer la aparición en China de un nuevo coronavirus SARS-CoV-2 (conocido como "COVID-19"), que con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 se expandió prácticamente en todo el mundo. El 11 de marzo de 2020 la OMS declaró al brote de COVID-19 como una pandemia. Esta situación de emergencia y las medidas adoptadas en los distintos países para hacerle frente han afectado significativamente la actividad económica internacional con impactos diversos en cada país afectado y sectores de negocio. Los administradores de la entidad estiman que esta situación no tendrá un impacto adverso y significativo sobre las operaciones de la entidad. Sin embargo, la evolución futura del COVID-19 es muy incierta y no puede predecirse, al igual que las medidas necesarias para contenerlo o tratar su impacto, y, por lo tanto, los resultados, desarrollos y decisiones comerciales reales pueden diferir de los previstos en la declaración prospectiva de los administradores sobre el impacto del COVID-19 en las operaciones de la entidad.

2. COMPOSICIÓN Y EVALUACIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

NOTA 2.1
CAJA Y BANCO: El rubro está totalmente integrado por los saldos en las cuentas bancarias, presentando a fecha de cierre un importe total por $47.070.893,47

2.1 CAJA Y BANCO	30/04/2023	30/04/2022
Banco Patagonia Cta. Cte.	425.207,26	101.878,91
Banco Galicia Cta. Cte.	1.185.687,86	24.502.076,36
Banco Galicia Cta. Cte. Dólares	45.459.998,35	54.736,21
Total Rubro	**47.070.893,47**	**24.658.691,48**

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Comparativo con el Ej. ant. Expresado a moneda de cierre)

NOTA 2.2
INVERSIONES TEMPORARIAS: A fecha de cierre el rubro presenta la siguiente composición:

2.2 INVERSIONES TEMPORARIAS	30/04/2023	30/04/2022
FIMA AHORRO PLUS CLASE "C"	12.784.082,87	64.842.782,85
FIMA PREMIUM CLASE "B"	131.340.540,11	6.140.632,59
FIMA RENTA PLUS CLASE "B"	0,00	158.447.239,65
SUSC. FCI GALICIA SECURITIES S	211.790.320,69	73.006.920,00
Total Rubro	**355.914.943,67**	**302.437.575,09**

NOTA 2.3
CREDITOS POR VENTAS: El mismo se compone de los saldos pendientes de cobro al cierre del ejercicio contable, producto del giro comercial normal y habitual de la empresa.

2.3 CREDITOS POR VENTAS	30/04/2023	30/04/2022
INC SA	9.943.938,26	0,00
Imp. y Exp. De la Patagonia	37.668.816,73	44.216.076,09
El Tehuelche SA	638.073,11	663.672,97
Consejo Pcial Educación	66.437.975,34	85.002.840,39
Total Rubro	**114.688.803,44**	**129.882.589,45**

NOTA 2.4
OTROS CREDITOS: A fecha de cierre el rubro presenta la siguiente composición:

2.4 OTROS CREDITOS	30/04/2023	30/04/2022
Retenciones Ganancias	22.072.054,27	21.189.836,92
Anticipos Ganancias	2.308.071,44	2.300.848,67
Saldo a favor Ingresos Brutos	993.446,28	195.369,13
Saldo a favor Ganancias	0,00	2.486.340,83
Total Rubro	**25.373.571,99**	**26.172.395,55**

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Público
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS Provincia Santa Cruz LEY 286

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Comparativo con el Ej. ant. Expresado a moneda de cierre)

NOTA 2.5

BIENES DE CAMBIO: El mismo surge del inventario de la mercadería, al día del cierre del ejercicio. El mismo cuenta con materiales de uso diario por parte de la empresa para el desarrollo del giro normal y habitual de la empresa. El saldo al final del ejercicio regular es de $79.585.588,85.

2.5 BIENES DE CAMBIO	30/04/2023	30/04/2022
Mercadería	79.585.588,85	52.741.246,54
Total Rubro	**79.585.588,85**	**52.741.246,54**

NOTA 2.6

DEUDAS COMERCIALES: Las deudas corresponden al giro comercial normal y habitual, sumando al cierre del ejercicio regular, la suma de $82.609.233,95.

2.6 DEUDAS COMERCIALES	30/04/2023	30/04/2022
Deudas Varias	3.639.684,10	0,00
Al Corrientes SRL	15.565.440,00	0,00
Química Moron SRL	13.895.640,00	0,00
Distribuidora gipal de Argentina SRL	14.824.296,00	0,00
Clean Lab SRL	17.708.834,00	0,00
Le Meridian SRL	16.147.443,60	0,00
Cruz del Sur	65.835,74	0,00
Egesur	157.110,38	0,00
Diversey	604.950,13	894.002,21
Total Rubro	**82.609.233,95**	**894.002,21**

NOTA 2.7

DEUDAS BANCARIAS: Sin existencias al cierre del ejercicio

2.7 DEUDAS BANCARIAS	30/04/2023	30/04/2022
Banco Galicia Préstamo	0,00	7.765.777,28
Total Rubro	**0,00**	**7.765.777,28**

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Comparativo con el Ej. ant. Expresado a moneda de cierre)

NOTA 2.8

REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES. A fecha de cierre el rubro presenta la siguiente composición:

2.8 REMUN.Y CARGAS SOC.	30/04/2023	30/04/2022
Sueldos a pagar	53.888.732,00	50.294.530,87
SUSS A PAGAR	18.563.361,30	10.902.239,44
SEC Rio Gallegos a pagar	1.165.965,96	567.322,44
INACAP a pagar	298.567,52	144.729,72
FAECYS a pagar	178.385,31	194.567,61
SEC Comodoro a pagar	401.147,19	430.687,02
SEC TRELEW a pagar	338.451,98	461.760,87
UATRE	5.778,24	5.771,90
SEC San Antonio	0,00	0,00
Total Rubro	**74.840.389,50**	**63.001.609,86**

NOTA 2.9

CARGAS FISCALES. Componen el rubro deudas devengadas en concepto de impuestos devengados al cierre del ejercicio regular, arrojando a fecha de cierre un saldo total por $143.438.198,83.

2.9 CARGAS FISCALES	30/04/2023	30/04/2022
Planes de Pago Afip a pagar	16.070.625,83	57.884.045,58
Provisión deuda OSECAC a pagar	35.325.000,00	0,00
Convenio Multilateral a pagar	550.829,91	3.139.010,75
Intereses Afip a pagar	772.407,79	364.114,38
Provisión impuesto a las ganancias	66.513.428,74	27.617.221,73
Anticipo Impuesto a las Ganancias	769.254,54	766.847,27
IVA a pagar	18.043.679,48	19.708.655,05
DEUDA Sindicato	4.761.436,58	5.956.315,89
Planes de pago Rentas	631.535,96	1.419.548,24
Total Rubro	**143.438.198,83**	**116.855.758,90**

NOTA 2.10

CARGAS FISCALES. A fecha de cierre el rubro presenta la siguiente composición:

2.10 CARGAS FISCALES	30/04/2023	30/04/2022
Planes de Pago Afip	10.853.123,59	35.275.865,92
Deuda Rentas	1.335.964,38	0,00
Planes de pago Rentas	118.009,74	333.029,74
Total Rubro	**12.307.097,71**	**35.608.895,65**

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28080161-7

ANEXO I

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.



BIENES DE USO

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Comparativo con el Ej. ant. Expresado a moneda de cierre)

RUBRO	VALOR AL COMIENZO DEL Ej.	AUMENTOS	VALOR AL CIERRE DEL Ej.	AMORTIZACION ACUMULADAS			VALOR CIERRE DEL Ej.	VALOR CIERRE DEL Ej.
				AL INICIO	DEL EJERCICIO	AL CIERRE	30/04/2023	30/04/2022
Terrenos	5.059.456,00	0,00	5.059.456,00	0,00	0,00	0,00	5.059.456,00	5.059.456,00
Edificios	11.752.838,75	0,00	11.752.838,75	4.081.097,51	235.056,77	4.316.154,28	7.436.684,47	7.671.741,24
Muebles y Útiles	13.461.760,04	0,00	13.461.760,04	7.100.496,42	1.152.590,53	8.253.086,95	5.208.673,09	6.361.263,62
Rodado	87.582.498,10	8.520.189,00	96.102.687,10	68.741.606,51	7.636.863,14	76.378.469,65	19.724.217,45	18.840.891,59
Maquinarias y Equipos	69.294.454,64	22.143.395,50	91.437.850,14	54.380.829,15	5.977.935,62	60.358.764,77	31.079.085,37	14.913.625,49
Instalaciones	8.954.500,67	0,00	8.954.500,67	8.954.500,67	0,00	8.954.500,67	0,00	0,00
Galpón	0,00	5.582.986,42	5.582.986,42	0,00	111.659,73	111.659,73	5.471.326,69	0,00
TOTALES	**196.105.508,20**	**36.246.570,92**	**232.352.079,12**	**143.258.530,26**	**15.114.105,79**	**158.372.636,05**	**73.979.443,07**	**52.846.977,94**

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-26380161-7

ANEXO II

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

INFORMACION REQUERIDA POR EL ARTICULO 64, INC b) DE LA LEY Nº 19.550

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Expresado a moneda de cierre)

CONSEJO PROFESIONAL CIENCIAS ECONOMICAS Provincia Santa Cruz LEY 886 RUBRO

RUBRO	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	GASTOS FINANCIEROS	TOTAL GASTOS 30/04/2023	TOTAL GASTOS 30/04/2022
Fletes y acarreos	1.807.944,43	0,00	0,00	1.807.944,43	2.073.164,20
Uniformes - ropa de trabajo	0,00	298.003,30	0,00	298.003,30	1.407.165,00
Gastos generales	0,00	3.221.569,80	0,00	3.221.569,80	20.120,72
Gastos varios de Comercialización	0,00	3.347.613,69	0,00	3.347.613,69	608.969,52
Gastos Informáticos	0,00	229.263,27	0,00	229.263,27	428.768,94
Honorarios	30.152.745,62	0,00	0,00	30.152.745,62	12.035.323,50
Seguros	85.198,58	0,00	0,00	85.198,58	1.262.497,65
Papelería y Útiles	0,00	234.764,73	0,00	234.764,73	310.315,41
Viáticos y Movilidad	226.405,55	0,00	0,00	226.405,55	847.755,29
Gastos varios de representación	0,00	420.556,49	0,00	420.556,49	1.064.790,72
Mantenimiento B. Uso	9.935.376,72	0,00	0,00	9.935.376,72	6.288.713,71
Telefonía - internet	877.062,28	0,00	0,00	877.062,28	1.298.361,20
Servicios de luz -gas - otros	159.037,52	0,00	0,00	159.037,52	188.137,99
Combustible y Lubricantes	2.422.650,52	0,00	0,00	2.422.650,52	3.496.181,82
Mantenimiento de Inmueble	52.514.815,28	0,00	0,00	52.514.815,28	55.414.475,42
Publicidad e Imprenta	0,00	97.216,00	0,00	97.216,00	12.371,40
Prestaciones de Servicios	2.246.201,20	0,00	0,00	2.246.201,20	1.320.215,26
Gastos laborales	1.307.380,95	0,00	0,00	1.307.380,95	981.137,84
Gastos Bancarios	0,00	0,00	2.934.269,33	2.934.269,33	2.179.239,29
Impuestos deb. Y Cred. Bancarios	0,00	0,00	18.595.178,90	18.595.178,90	16.859.970,34
CONVENIO, Retenciones	0,00	52.595.637,58	0,00	52.595.637,58	44.156.241,08
Intereses Fiscales AFIP	0,00	0,00	23.341.940,98	23.341.940,98	0,00
Intereses y comisiones préstamo	0,00	0,00	0,00	0,00	2.020.467,69
TOTALES	**101.734.818,65**	**60.444.624,86**	**44.871.389,21**	**207.050.832,72**	**154.274.383,99**

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

ANEXO III

MACRO SERVICIOS S.R.L.

Número de Registro: 3007.

COSTO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

PORL EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DEL 2023

(Expresado a moneda de cierre)

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

COSTOS DE VENTA	30/04/2023	30/04/2022
Existencia al comienzo del ejercicio	52.741.246,54	41.310.383,55
Más:		
Compras del ejercicio	636.406.527,55	356.632.856,41
Sueldos y cargas sociales	761.875.057,57	764.692.902,84
Menos:		
Existencia al final del ejercicio	79.585.588,85	52.741.246,54
COSTO DE LA MERCADERIA VENDIDA	**1.371.437.242,81**	**1.109.894.896,26**

Es importante mencionar que mencionado CMV está integrado por los costos directos que hacen a la prestación del servicio. Entre los que tenemos en consideración como los más significativos a las remuneraciones con sus cargas sociales y los artículos de limpieza.

Firmado a los efectos de su identificación con mí informe de fecha 22 de agosto de 2023.

Guillermo E. Polke
Socio – Gerente
DNI 18.063.508

Jonathan A. Van Thienen
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

Al Sr. Gerente de
MACRO SERVICIOS S.R.L
CUIT 30-70833122-4
Pje. Williams 1045.
Río Gallegos – Santa Cruz

INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

1. *APARTADO INTRODUCTORIO*

He auditado los estados contables adjuntos de la sociedad MACRO SERVICIOS S.R.L, que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de Abril del 2023, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 2.10 y los anexos I a III.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de Abril de 2022 (Expresado a moneda de cierre)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.

2. *RESPONSABILIDAD DE LA DIRECCION EN RELACION A LOS ESTADOS CONTABLES*

La dirección 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 la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrección significativa, debida a fraude o error.

3. *RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR*

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoria. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la RT 37 de la FACPCE. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoria con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados contables están libres de incorrección significativa.

Una auditoria 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 incorrección significativa en los estados contables, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante 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.

JONATHAN AXEL VAN THIENEN
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28330161-7

Una auditoria también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación global de los estados contables.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

4. DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de MACRO SERVICIOS S.R.L al 30 de Abril de 2023, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

5. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES VIGENTES

5.1 Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de Abril de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $12.735.574,20. Siendo a dicha fecha, exigible en su totalidad.

5.2 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

Río Gallegos, 22 de agosto de 2023.
Dictamen Nº 051/2023.



JONATHAN AXEL VAN THIENEN
Contador Publico
CPCESC Mat. T° IV F° 339
20-28380161-7

Cra. LOURDES B. VALLE
SECRETARIA TECNICA
C.P.C.E. SANTA CRUZ

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
Provincia Santa Cruz
LEY 286

CPCESC
CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ

Nº A 001-0052025

Pto Gallegos, 19/09/23 Legalización: N° 52025

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE SANTA CRUZ de acuerdo con las facultades otorgadas por las leyes 286 (art. 15, inc 2) y modif. y 20488 (art. 21, inc i) legaliza la actuación profesional de fecha 22/08/23 referida a Informe de Auditoria de fecha 01/05/22 - 30/04/23 perteneciente a Macro Servicios SRL y declara que la firma inserta en dicha actuación guarda similitud con la que Van Thienen Jonathan tiene registrada en la matrícula Nro. Tº 339 4 Fº 339, que se han efectuado los controles de matrícula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. 429/13, no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la tarea profesional, y que firma en caracter de socio de

Soc. Tº Fº .

LA PRESENTE LEGALIZACION NO ES VALIDA SI CARECE DEL SELLO Y FIRMA DEL SECRETARIO DE LEGALIZACIONES.