# ESTADOS CONTABLES

**EJERCICIO ECONÓMICO NRO. 44**

Iniciado el 1º de Julio de 2022
Finalizado el 30 de Junio de 2023

## INFORMACION GENERAL DE LA SOCIEDAD

Denominación: Suministra S.R.L.

Domicilio legal: Marcelo T.de Alvear 1350 C.A.B.A.

Inspección General de Justicia
Número de Inscripción: 920.817

## COMPOSICION DEL CAPITAL

**En valores históricos**

| Cuotas Partes | Suscripto | Integrado |
|---|---|---|
| 492.405 | 4.924.050 | 4.924.050 |

| | |
|---|---|
| Denominación de la Sociedad: | **SUMINISTRA S.R.L.** |
| Nro. de Registro en la I.G.J.: | 920.817 |

## ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Expresado en moneda homogénea

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2023 comparativo con el ejercicio anterior

| ACTIVO | | 30/06/2023 $ | 30/06/2022 $ |
|---|---|---|---|
| **Activo Corriente** | | | |
| Caja y Bancos | (Anexo I, Nota 1.3.1 y 2.1) | 147.008.552,57 | 83.853.068,46 |
| Créditos por ventas | (Nota 1.3.1 y 2.2) | 1.008.689.805,42 | 825.541.381,84 |
| Otros Créditos | (Anexo I, Nota 1.3.1 y 2.3) | 141.360.675,03 | 178.859.210,35 |
| Inversiones | (Anexo II, Nota 1.3.3) | 117.520.363,23 | 267.217.679,80 |
| **Total del Activo Corriente** | | **1.414.579.396,25** | **1.355.471.340,46** |
| **Activo No Corriente** | | | |
| Créditos por ventas | (Nota 1.3.1 y 2.2) | 3.717.452,37 | 8.014.086,95 |
| Otros Créditos | (Anexo I, Nota 1.3.1 y 2.3) | 18.130.461,47 | 19.294.153,31 |
| Inversiones | (Anexo II, Nota 1.3.3) | 184.886.646,41 | 177.957.489,86 |
| Bienes de Uso | (Anexo III, Nota 1.3.2) | 66.646.476,98 | 67.289.383,18 |
| Activos Intangibles | (Nota 2.4) | 36.269,40 | 40.260.188,68 |
| **Total del Activo No Corriente** | | **273.417.306,63** | **312.815.301,99** |
| **Total del Activo** | | **1.687.996.702,88** | **1.668.286.642,45** |
| **TOTAL DEL ACTIVO** | | **1.687.996.702,88** | **1.668.286.642,45** |

| | | 30/06/2023 $ | 30/06/2022 $ |
|---|---|---|---|
| **Pasivo Corriente** | | | |
| Deudas Comerciales | (Nota 1.3.1 y 2.5) | 86.376.497,15 | 46.221.695,10 |
| Deudas Bancarias | (Nota 1.3.1 y 2.6) | 13.446.050,40 | 72.236.258,40 |
| Remun. y Deudas Sociales | (Nota 1.3.1 y 2.7) | 705.540.975,57 | 558.837.301,68 |
| Deudas Fiscales | (Nota 1.3.1 y 2.8) | 527.100.598,09 | 589.214.180,46 |
| Otras Deudas | (Nota 1.3.1 y 2.9) | 6.535.210,17 | 14.215.768,10 |
| **Total del Pasivo Corriente** | | **1.338.999.331,38** | **1.280.725.203,74** |
| **Pasivo No Corriente** | | | |
| Remun. y Deudas Sociales | (Nota 1.3.1 y 2.7) | | |
| Deudas Fiscales | (Nota 1.3.1 y 2.8) | 11.425,28 | |
| Otras Deudas | (Nota 1.3.1 y 2.9) | | |
| **Total del Pasivo No Corriente** | | **11.425,28** | |
| **Total del Pasivo** | | **1.339.010.756,66** | **1.280.725.203,74** |
| **PATRIMONIO NETO** | | | |
| **Según estado respectivo** | | **348.985.946,22** | **387.561.438,77** |
| **TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | **1.687.996.702,88** | **1.668.286.642,45** |

Las Notas, Cuadro y Anexos forman parte integrante de este estado

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023

Rafael Galantermik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49

Valeria Laura Rodríguez
Gerente

| | |
|---|---|
| Denominación de la Sociedad: | **SUMINISTRA S.R.L.** |
| Nro. de Registro en la I.G.J. : | 920.817 |

## ESTADO DE RESULTADOS

Expresado en moneda homogénea

Por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2023 comparativo con el ejercicio anterior

| | | 30/06/2023 | | 30/06/2022 | |
|---|---|---|---|---|---|
| VENTAS | | | 7.698.234.324,02 | | 8.343.532.964,67 |
| menos: | | | | | |
| COSTO DE VENTAS | | | -6.516.053.706,96 | | -6.791.511.165,41 |
| según Anexo IV | | -6.516.053.706,96 | | -6.791.511.165,41 | |
| GANANCIA BRUTA | | | **1.182.180.617,06** | | **1.552.021.799,27** |
| GASTOS | | | -1.259.845.214,10 | | -1.339.090.011,57 |
| de ADMINISTRACIÓN | según Anexo IV | -702.214.401,91 | | -734.152.300,41 | |
| de COMERCIALIZACIÓN | según Anexo IV | -366.792.501,42 | | -373.165.916,56 | |
| de FINANCIACION | según Anexo IV | -151.930.302,32 | | -193.264.504,37 | |
| Rdos por tenencia (incluye Recpam) | | -38.908.008,45 | | -38.507.290,24 | |
| OTROS INGRESOS Y EGRESOS | | | -17.371.068,03 | | -19.010.760,14 |
| RESULTADO ORDINARIO | | | -95.035.665,07 | | 193.921.027,56 |
| RESULTADO OPERACIONES EXTRAORDINARIAS | | | 57.753.483,86 | | 61.046.458,11 |
| RESULTADO | | | -37.282.181,21 | | 254.967.485,67 |
| Impuesto a las Ganancias | | | | | -87.106.716,58 |
| **RESULTADO DEL EJERCICIO** | | | **-37.282.181,21** | | **167.860.769,08** |

Las Notas, Cuadro y Anexos forman parte integrante de este estado

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49

Valeria Laura Rodriguez
Gerente

| | |
|---|---|
| Estado | **SUMINISTRA S.R.L.** |
| Nro. de Registro en la I.G.J. : | 920.817 |

## ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Expresado en moneda homogénea

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2023 comparativo con el ejercicio anterior

| Concepto | Aportes de los propietarios | | | | Ganancias Reservadas | | | Resultados no asignados | Total del Patrimonio Neto | Total del Patrimonio Neto |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital suscripto | Ajuste de Capital | Aportes Irrevocables | Total | Reserva legal | Reserva p/ Futuras Contingencias | Total | | | |
| | $ | $ | $ | $ | $ | $ | $ | $ | al 30/06/2023 | al 30/06/2022 |
| Saldos al inicio del ejercicio ajustados | 4.924.050,00 | 241.002.341,02 | | 245.926.391,02 | 11.626.930,25 | 180.786.207,12 | 192.413.137,37 | - 50.778.089,63 | 387.561.438,77 | 219.700.669,70 |
| Reunión de socios del 28/10/2022 | | | | | | | | | | |
| - Desafectación Reserva p/futuras contingencias | | | | | | - 50.778.089,63 | - 50.778.089,63 | 50.778.089,63 | | |
| - Honorarios gerente | | | | | | - 1.293.311,34 | - 1.293.311,34 | | - 1.293.311,34 | |
| Resultado del ejercicio | | | | | | | | - 37.282.181,21 | - 37.282.181,21 | 167.860.769,08 |
| **Saldos al cierre del ejercicio 30/06/2023** | **4.924.050,00** | **241.002.341,02** | | **245.926.391,02** | **11.626.930,25** | **128.714.806,16** | **140.341.736,41** | **- 37.282.181,21** | **348.985.946,22** | **387.561.438,77** |
| **Saldos al cierre del ejercicio 30/06/2022** | **4.924.050,00** | **241.002.341,02** | | **245.926.391,02** | **11.626.930,25** | **180.786.207,12** | **192.413.137,37** | **- 50.778.089,63** | **387.561.438,77** | |

Las Notas, Cuadro y Anexos forman parte integrante de este estado

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49

Valeria Laura Rodriguez
Gerente

| | |
|---|---|
| Denominación de la Sociedad: | **SUMINISTRA S.R.L** |
| Nro. de Registro en la I.G.J. : | 920.817 |

**Anexo I**

**Activos y Pasivos en Moneda extranjera**

Expresado en moneda homogénea

Por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2023 comparativo con el ejercicio anterior

| Concepto | Clase de Moneda extranjera | Monto en Moneda extranjera | Tipo de cambio $ | Monto en moneda local al 30/06/2023 | Monto en moneda local al 30/06/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Activo Corriente** | | | | | |
| Caja y Bancos | | | | | |
| Bco. BBVA Cta cte en U$s | dólares | 2.347,59 | 256,30 | 601.687,32 | 755.517,31 |
| Bco. HSBC Cta cte en U$s | dólares | 477,92 | 256,30 | 122.490,90 | 128.818,46 |
| Otros Créditos | | | | | |
| Depósitos en gtia alquiler | dólares | 300,00 | 256,30 | 76.890,00 | |
| **Activo No Corriente** | | | | | |
| Otros Créditos | | | | | |
| Depósitos en gtia alquiler | dólares | 1.330,00 | 256,30 | 340.879,00 | 318.056,94 |
| **Totales al 30/06/2023** | | | | **1.141.947,21** | |
| **Totales al 30/06/2022** | | | | | **1.202.392,70** |

Las Notas, Cuadro y Anexos forman parte integrante de este estado

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49

Valeria Laura Rodriguez
Gerente

Denominación de la Sociedad: **SUMINISTRA S.R.L.**
Nro. de Registro en la I.G.J. : 920.817

**Anexo II**

## I N V E R S I O N E S

Expresado en moneda homogénea

Por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2023 comparativo con el ejercicio anterior

| Concepto | Especie | Cantidad | Valor | Cotizacion U$s | Valor Patrimonial Proporcional | Valor al 30/06/2023 | Valor al 30/06/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Activo Corriente** | | | | | | | |
| **Inversiones** | | | | | | | |
| **en $** | | | | | | | |
| Fondos Comunes de Inversión | HSBC HF Pesos | 3,85 | 28,36 | | | 109,24 | 127,13 |
| **en U$s** | | | | | | | |
| Fondos Comunes de Inversión | BAHUSDA (reprogramado) | 4,23 | 1,14 | 256,30 | | 1.238,12 | 1.188,95 |
| Balanz | U$s | 0,90 | | 256,30 | | 230,67 | 242,59 |
| Balanz | $ | 0,91 | 1,00 | | | 0,91 | 1,96 |
| Fondos Comunes de Inversión | Itaú GOAL $ Clase B | 1.766.911,97 | 61,16 | | | 108.056.468,22 | 262.271.104,18 |
| Títulos Públicos | B. Descuento en $ 5,83% 2033 | 26.578 | 79,68 | | | 2.117.838,69 | 1.023.723,85 |
| Títulos Públicos | B.T Nacional * Cer 2% 2026 | 1.268.444 | 3,94 | | | 5.000.840,47 | 3.921.291,14 |
| Títulos Públicos | B. Par en $ Step up 2038 | 64.563 | 36,30 | | | 2.343.636,90 | |
| **Subtotal** | | | | | | **117.520.363,23** | **267.217.679,80** |
| **Activo No Corriente** | | | | | | | |
| **Inversiones** | | | | | | | |
| Basin S.A. | Acciones | 9.957.000 | | | 18,57 | 184.886.646,41 | 177.957.489,86 |
| **Subtotal** | | | | | | **184.886.646,41** | **177.957.489,86** |
| **TOTAL** | | | | | | **302.407.009,64** | **445.175.169,66** |
| **Totales al 30/06/2023** | | | | | | **302.407.009,64** | |
| **Totales al 30/06/2022** | | | | | | | **445.175.169,66** |

Las Notas, Cuadro y Anexos forman parte integrante de este estado.

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49

Valeria Laura Rodriguez
Gerente

| | |
|---|---|
| Denominación de la Sociedad: | **SUMINISTRA S.R.L.** |
| Nro. de Registro en la I.G.J. : | 920.817 |

**Anexo III**

## BIENES DE USO

Expresado en moneda homogénea

Composición y evolución durante el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2023 comparativo con el ejercicio anterior

| **Concepto** | **Valores de incorporación:** | | | | **Amortizaciones:** | | | | **Valor Residual Neto al 30/06/2023** | **Valor Residual Neto al 30/06/2022** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | al inicio del ejercicio $ | Aumentos $ | Bajas $ | al cierre del ejercicio $ | Acumuladas al comienzo $ | Del Ejercicio: altas $ | Del Ejercicio: bajas $ | Acumuladas al cierre $ | | |
| Inmuebles | 58.016.826,23 | | | 58.016.826,23 | 11.668.836,03 | 928.269,22 | | 12.597.105,25 | 45.419.720,98 | 46.347.949,53 |
| Mejoras sobre Inmuebles | 30.732.056,20 | | | 30.732.056,20 | 13.152.969,60 | 527.451,73 | | 13.680.421,33 | 17.051.634,87 | 17.579.071,17 |
| Muebles y Utiles | 7.114.336,33 | 1.752.748,57 | | 8.867.084,90 | 7.114.336,40 | 584.249,52 | | 7.698.585,92 | 1.168.498,98 | |
| Instalaciones | 7.395.828,88 | 563.202,80 | | 7.959.031,68 | 5.500.658,63 | 675.287,34 | | 6.175.945,97 | 1.783.085,71 | 1.895.168,57 |
| Maquinarias | 2.436.588,65 | | | 2.436.588,65 | 969.393,36 | 243.658,86 | | 1.213.052,22 | 1.223.536,43 | 1.467.193,90 |
| Rodados | 5.009.328,61 | | | 5.009.328,61 | 5.009.328,61 | | | 5.009.328,61 | | |
| Hardware y Software | 3.119.903,71 | | | 3.119.903,71 | 3.119.903,71 | | | 3.119.903,71 | | |
| **Totales al 30/06/2023** | **113.824.868,59** | **2.315.951,37** | | **116.140.819,96** | **46.535.426,34** | **2.958.916,67** | | **49.494.343,01** | **66.646.476,98** | |
| **Totales al 30/06/2022** | **113.824.868,59** | | | **113.824.868,59** | **43.033.445,14** | **3.501.981,19** | | **46.535.426,34** | | **67.289.383,18** |

Las Notas, Cuadro y Anexos forman parte integrante de este estado

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 48 Fº 49

Valeria Laura Rodriguez
Gerente

| | |
|---|---|
| Denominación de la Sociedad | **SUMINISTRA S.R.L.** |
| Nº de Registro en la IGJ | 920.817 |

**Anexo IV**

## GASTOS: INFORMACION REQUERIDA POR EL ART.64, 1º INC. B) DE LA LEY 19.550

Expresado en moneda homogénea

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2023 comparativo con el ejercicio anterior

| Concepto | Total al 30/06/2022 | Total al 30/06/2023 | Costo de Ventas | Gastos de Administración | Gastos de Comercialización | Gastos Financieros |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | | $ | $ | $ | $ |
| Sueldos y Cargas sociales | 7.216.077.784,43 | 7.010.706.132,37 | 6.309.635.519,13 | 490.749.429,27 | 210.321.183,97 | |
| Sindicatos | 70.586.491,05 | 75.672.002,95 | 68.104.802,66 | 5.297.040,21 | 2.270.160,09 | |
| Beneficios sociales al personal | 8.479.643,53 | 7.841.149,29 | | 7.841.149,29 | | |
| Juicios y gastos judiciales | 159.959.139,81 | 75.264.323,75 | 75.264.323,75 | | | |
| Gtos. médicos e Informes preocupacionales | 5.571.041,10 | 7.228.770,38 | 836.355,08 | 6.392.415,30 | | |
| Impuestos, tasas y multas | 191.864.941,71 | 182.446.675,64 | | 53.128.379,36 | 129.318.296,28 | |
| Honorarios por servicios | 52.457.013,01 | 46.436.308,80 | | 46.436.308,80 | | |
| Seguros | 9.566.357,70 | 11.775.414,98 | 9.420.331,98 | 1.177.541,50 | 1.177.541,50 | |
| Gtos movilidad y otros | 5.043.626,78 | 5.884.817,13 | | 2.353.926,85 | 3.530.890,28 | |
| Gastos automotores | 158.847,94 | 68.157,65 | | | 68.157,65 | |
| Gastos varios | 25.354.649,40 | 9.554.188,02 | | 7.643.350,42 | 1.910.837,60 | |
| Suscripciones, publicaciones y otros | 18.411.071,04 | 25.247.953,05 | | 25.247.953,05 | | |
| Alquileres y expensas | 18.288.164,65 | 13.536.332,04 | | 13.536.332,04 | | |
| Servicios Públicos | 3.002.193,00 | 2.396.052,31 | | 2.396.052,31 | | |
| Representantes | 1.447.948,18 | 493.406,46 | 493.406,46 | | | |
| Gtos de representación | 1.337.150,05 | 5.158.561,24 | | | 5.158.561,24 | |
| Regalos empresarios | 9.670.335,30 | 10.100.156,41 | | | 10.100.156,41 | |
| Librería, imprenta y otros | 702.167,68 | 563.385,86 | | 507.047,27 | 56.338,59 | |
| Publicidad y propaganda | 506.397,62 | | | | | |
| Teléfonos | 5.251.849,18 | 4.474.862,35 | | 3.132.403,65 | 1.342.458,71 | |
| Gastos de Mantenimiento | 2.898.114,21 | 11.293.334,50 | | 11.293.334,50 | | |
| Software y Hardware | 2.816.326,71 | 2.178.850,15 | | 2.178.850,15 | | |
| Amortizaciones de bs de uso y cargos diferidos | 43.683.980,25 | 21.597.929,27 | | 21.597.929,27 | | |
| Franqueo | 6.925.242,54 | 6.028.647,05 | 4.822.917,64 | 1.205.729,41 | | |
| Capacitación | 2.352.387,65 | 1.637.148,38 | | 99.229,27 | 1.537.919,11 | |
| Ropa de trabajo | 36.006.267,71 | 47.476.050,26 | 47.476.050,26 | | | |
| Deudores Incobrables | 410.250,15 | | | | | |
| Gastos financieros | 193.264.504,37 | 151.930.302,32 | | | | 151.930.302,32 |
| **Totales al 30/06/2023** | | 7.736.990.912,61 | 6.516.053.706,96 | 702.214.401,91 | 366.792.501,42 | 151.930.302,32 |
| **Totales al 30/06/2022** | 8.092.093.886,74 | | 6.791.511.165,41 | 734.152.300,41 | 373.165.916,56 | 193.264.504,37 |

Las Notas, Cuadro y Anexos forman parte integrante de este estado

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 48 Fº 49

Valeria Laura Rodriguez
Gerente

| | |
|---|---|
| Denominación de la Sociedad | **SUMINISTRA S.R.L.** |
| Nº de Registro en la IGJ | 920.817 |

**ESTADO DE FLUJO DE FONDOS (método indirecto)**

Expresado en moneda homogénea

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2023 comparativo con el ejercico anterior

| | 30/06/2023 | 30/06/2022 |
|---|---|---|
| | $ | $ |
| **Variación del efectivo y sus equivalentes** | | |
| Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio | 83.853.068,46 | 160.203.665,85 |
| Modificación de ejercicios anteriores | | |
| Efectivo y equivalentes modificado al inicio del ejercicio | 83.853.068,46 | 160.203.665,85 |
| Efectivo y equivalentes al cierre de ejercicio | 147.008.552,57 | 83.853.068,46 |
| Aumento o (disminución) del efectivo y equivalentes | **63.155.484,11** | **-76.350.597,39** |
| **Causas de las variaciones del efectivo** | | |
| **Actividades operativas** | | |
| **(Pérdida) o ganancia del ejercicio según Estado de Resultados** | -37.282.181,21 | 254.967.485,67 |
| **Más** | | |
| Impuesto a las ganancias | | -87.106.716,58 |
| Previsión incobrables | | |
| **Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proviniente de las** | | |
| **Actividades operativas** | | |
| Siniestros netos de recuperos | | |
| Depreciación bienes de uso | 2.958.916,67 | 3.501.981,19 |
| Desafectación de la Reserva de Revalúo Técnico | | |
| Depreciación Intangibles | 40.223.919,28 | 91.650.987,49 |
| Resultado de venta de bienes de uso | | |
| Resultado en compañías controladas | | |
| **Cambios en activos y pasivos operativos** | | |
| (Aumento) o disminución de créditos por ventas | -178.851.788,99 | 133.251.183,60 |
| (Aumento) o disminución de otros créditos | 38.662.227,16 | 35.214.037,05 |
| (Aumento) o disminución de bienes de cambio | | |
| Aumento o (disminución) de cuentas por pagar | 40.154.802,05 | -26.667.989,08 |
| Aumento o (disminución) de sueldos y cargas sociales | 146.703.673,89 | -135.153.011,19 |
| Aumento o (disminución) de deudas fiscales | -62.102.157,09 | -199.020.160,54 |
| Aumento o (disminución) de otros pasivos | -7.680.557,93 | -1.639.644,72 |
| **Flujo de actividades operativas** | **-17.213.146,17** | **68.998.144,42** |
| **Actividades de inversión** | | |
| Adquisición de bienes de uso | -2.315.951,37 | |
| Ventas de bienes de uso | | |
| Adquisición de intangibles | | |
| (Aumento) o disminución de inversiones | 142.768.160,02 | -195.583.893,89 |
| **Flujo neto de actividades de inversión** | **140.452.208,65** | **-195.583.893,89** |
| **Actividades de financiación** | | |
| Aportes de capital | | |
| (Disminución) o aumento de préstamos bancarios | -58.790.208,00 | 50.235.144,03 |
| Pago de utilidades | | |
| Honorarios gerente | -1.293.311,34 | |
| **Flujo neto de actividades de financiación** | **-60.083.519,34** | **50.235.144,03** |
| **Aumento del efectivo resultados ordinarios** | **63.155.484,11** | **-76.350.597,09** |
| **Flujo de resultados extraordinarios** | | |
| Siniestros netos de recuperos | | |
| **Aumento del efectivo** | **63.155.484,11** | **-76.350.597,09** |

Las Notas, Cuadro y Anexos forman parte integrante de este estado

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49

Valeria Laura Rodríguez
Gerente

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

(Por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2023 en moneda homogénea comparativo con el ejercicio anterior)

1.- Normas Contables

Las normas aplicadas por la Entidad en los estados contables correspondientes al ejercicio que se informa, fueron las siguientes:

1.1) Consideración de los efectos de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda

Conforme el Decreto 664/2003 que discontinuó la aplicación del método de reexpresión de Estados Contables en moneda homogénea , a partir del 01/03/03 los Estados Contables habían sido confeccionados sin considerar efecto alguno del índice IPIM. Anteriormente habían sido confeccionados en moneda homogénea según lo dispuesto en el artículo 62 in fine de la Ley 19.550, y conforme a las normas de la Resolución Técnica Nro. 6 de la F.A.C.P.C.E. con las modificaciones introducidas por la Resolución Técnica Nro. 19 de la F.A.C.P.C.E Asimismo, se habían adoptado las pautas de la Resolución M.D 3/2002 del C.P.C.E.C.A.B.A. hasta el 28/02/03.-
Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una aceleración significativa de la inflación, resultando en índices que excedieron el 100% acumulado en tres años. Como consecuencia de ello la Junta de Gobierno de la F.A.C.P.C.E. emitió la Resolución Nº 539/2018 (aprobada por el C.P.C.E.C.A.B.A mediante Resolución de C.D. Nº 107/2018), indicando que se encuentra configurado el contexto de alta inflación y que los Estados Contables correspondientes a períodos anuales o intermedios cerrados a partir del 1 de julio de 2018 deberán ser ajustados para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.-
En concordancia la I.G.J dictó la Resolución 10/2018 estableciendo la obligatoriedad de la presentación de EE.CC en moneda homogénea.-
La serie de índices a aplicar es aquella determinada por la F.A.C.P.C.E para la aplicación de la R.T. Nº 6, resultante de combinar el Índice de Precios al Consumidor Nacional (IPC) publicado por el INDEC (mes base: diciembre 2016) con el IPIM publicado por la F.A.C.P.C.E, tal como lo establece la Resolución JG F.A.C.P.C.E Nº 517/2016.-

**Simplificaciones utilizadas**

Las simplificaciones que se han utilizado consisten en:

-Determinar y presentar los resultados por tenencia (Incluido el RECPAM) en una sola línea.

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 48 Fº 49

Valeria Laura Rodríguez
Gerente

1.2)Normas de Exposición

Los Estados Contables se exponen de acuerdo con las Normas Generales y Particulares de Exposición Contables establecidas por las Resoluciones Técnicas Nro. 8 y 9, respectivamente de la FACPCE. con las modificaciones introducidas por la Resolución Técnica Nro. 19 de la F.A.C.P.C.E.-

1.3)Criterios de Valuación

Se han aplicado los siguientes criterios de valuación:

1.3.1)Caja y Bancos, Créditos y Deudas

Corresponden al saldo de las respectivas cuentas a la fecha de cierre. Los saldos en moneda extranjera han sido valuados al tipo de cambio comprador del Banco de la Nación Argentina vigente al cierre del ejercicio.

1.3.2)Bienes de Uso

Los Bienes de Uso han sido valuados a su costo original reexpresado, netos de las amortizaciones acumuladas correspondientes a los mismos.-
La amortización ha sido calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes, proporcionales al período transcurrido, para extinguir su valor al final de la vida útil estimada.-
El valor de los Bienes de Uso considerados en su conjunto, no superan su valor de utilización económica.

1.3.3) Inversiones

Las inversiones permanentes han sido valuadas a su Valor Neto de Realización.

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49

Valeria Laura Rodríguez
Gerente

Denominación de la Sociedad: **Suministra S.R.L**
Nº de Registro en la I.G.J: 920.817

**2.- Composición de los principales rubros**

| | | 30/06/2023 | | 30/06/2022 | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2.1) Caja y Bancos | | **CORRIENTE** | **NO CORRIENTE** | **CORRIENTE** | **NO CORRIENTE** |
| | Caja- Pesos | 454.561,92 | | 1.896.934,52 | |
| | Fondos Fijos | 440.956,20 | | 568.633,43 | |
| | Valores a depositar | 103.989.424,43 | | 71.251.350,95 | |
| | Cheques p/ cambio | 29.206,78 | | 62.964,00 | |
| | Bancos | 42.094.403,24 | | 10.073.185,86 | |
| | | 147.008.552,57 | | 83.853.068,76 | |
| 2.2) Crèditos por ventas | | | | | |
| | Deudores por servicios | 1.008.689.805,42 | | 825.495.230,31 | |
| | Deudores morosos | | | | 407.289,91 |
| | Deudores en gestión judicial | | 3.717.452,37 | | 7.606.797,04 |
| | Acuerdos clientes | | | 46.151,54 | |
| | | 1.008.689.805,42 | 3.717.452,37 | 825.541.381,84 | 8.014.086,95 |
| 2.3) Otros crèditos | | | | | |
| | II.BB Saldos a favor | 34.490.153,13 | | 48.989.994,60 | |
| | Impuesto a los débitos y créditos | 12.983.649,22 | | 14.882.841,01 | |
| | Retenciones Impuesto a las ganancias | 86.458.883,25 | | 108.487.545,73 | |
| | Retenciones II.BB Rio Negro | 1.072.615,24 | | 2.312.344,84 | |
| | Retenciones II.BB San Juan | 274.136,69 | | | |
| | SIRCREB | 45.496,55 | | 471.793,41 | |
| | Depósito Garantía -Ley 24013 | | 15.949.671,67 | | 17.421.790,61 |
| | Depósito Garantía -Ley 24013 Pesos | | 1.739.460,80 | | 1.149.683,50 |
| | Depósito Garantía alquiler | 76.890,00 | 441.329,00 | 30.181,21 | 722.679,20 |
| | Adelanto a proveedores | 4.105.409,07 | | 1.476.408,94 | |
| | Anticipos honorarios gerente | 533.818,48 | | 1.293.311,34 | |
| | Seguros a devengar | 1.319.623,43 | | 868.968,72 | |
| | Otros créditos | | | 45.820,56 | |
| | | 141.360.675,03 | 18.130.461,47 | 178.859.210,35 | 19.294.153,31 |
| 2.4.- Activos Intangibles | | | | | |
| | A.F.I.P- I.V.A | | | | 124.692.232,97 |
| | A.F.I.P- Accesorios | | | | 89.830.054,39 |
| | Amortizaciones Ac. Cargos Diferidos | | | | -174.340.288,27 |
| | Marcas | | 36.269,40 | | 78.189,60 |
| | | | 36.269,40 | | 40.260.188,68 |
| 2.5) Deudas Comerciales | | | | | |
| | Proveedores | 11.602.854,65 | | 6.437.774,54 | |
| | Cheques de pago diferido | 74.773.642,50 | | 39.783.920,56 | |
| | | 86.376.497,15 | | 46.221.695,10 | |
| 2.6) Deudas Bancarias | | | | | |
| | Adelantos en Cta. Cte | 13.446.050,40 | | 72.236.258,40 | |
| | | 13.446.050,40 | | 72.236.258,40 | |
| 2.7) Remuneraciones y Deudas Sociales | | | | | |
| | Remuneraciones a pagar | 487.202.140,20 | | 389.716.301,65 | |
| | Anses, ART, Seguro | 196.446.696,59 | | 152.086.500,31 | |
| | Sindicatos a pagar | 21.544.182,16 | | 16.290.988,75 | |
| | Retenciones aportes solidarios | 347.956,62 | | 750.125,17 | |
| | Intereses a devengar | | | -6.614,21 | |
| | | 705.540.975,57 | | 558.837.301,68 | |
| 2.8) Deudas Fiscales | | | | | |
| | IVA a pagar | 498.331.175,53 | | 392.678.905,10 | |
| | Sicore- Impuesto a las ganancias | 2.184.292,50 | | 2.957.518,08 | |
| | Provisión Impto a las ganancias | | | 87.106.716,60 | |
| | II.BB a pagar | 6.480.638,45 | | 2.491.685,29 | |
| | Retenciones II.BB C.A.B.A | 82.846,68 | | 86.624,78 | |
| | Retenciones II.BB Bs.As. | 531,32 | | 38.667,26 | |
| | Percepciones II.BB C.A.B.A | 3.951.442,86 | | 311.599,99 | |
| | Percepciones II.BB Bs. As. | 15.932.568,59 | | 8.486.134,95 | |
| | Municipalidad de Rosario- Concurso | | | 1.213.698,26 | |
| | AFIP- Concurso | | | 105.247.086,96 | |
| | Plan Facilidades de pago ABL | 183.979,20 | 15.331,60 | | |
| | Intereses a devengar | -46.877,04 | -3.906,32 | -11.404.456,80 | |
| | | 527.100.598,09 | 11.425,28 | 589.214.180,46 | |
| 2.9) Otras Deudas | | | | | |
| | Cesiones concurso proveedores vs | | | 1.362.236,20 | |
| | Intereses a devengar | | | -123.726,22 | |
| | Anticipo de clientes | 6.535.210,17 | | 12.977.258,12 | |
| | | 6.535.210,17 | | 14.215.768,10 | |

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49



Valeria Laura Rodriguez
Gerente

3- Bienes de disponibilidad restringida

A la fecha de cierre de los Estados Contables no existen bienes de disponibilidad restringida.

4.- Acontecimientos Posteriores al Cierre del Ejercicio

No se han producido hechos o circunstancias, posteriores al cierre del ejercicio, que no sean de dominio público, que incidan o puedan incidir directa o indirectamente sobre la situación económica y financiera de la Entidad.-

Firmado por el profesional al solo efecto de su identificación con el Informe de Auditoria del 20/10/2023.

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 48 F° 49

Valeria Laura Rodríguez
Gerente

## INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE ESTADOS CONTABLES

Señores Socios de
SUMINISTRA S.R.L.
Domicilio legal: Marcelo T. de Alvear 1350 P.B.
Ciudad Autónoma de Buenos Aires
C.U.I.T: 30-57022013-2

### 1 INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

He auditado los Estados Contables adjuntos de SUMINISTRA S.R.L., que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2023, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo, correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en notas, anexos y cuadros.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de junio de 2022 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 DIRECCIÓN EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS CONTABLES

La dirección de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas emitidas por la F.A.C.P.C.E y aprobadas por el C.P.C.E.C.A.B.A, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de los Estados Contables libres de incorrecciones significativas.

### 3. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los Estados Contables adjuntos basada en mi revisión.
Mi examen fue realizado de acuerdo con las normas de revisión de Estados Contables establecidos en la RT Nº 37 de la F.A.C.P.C.E , aprobada por la Resolución C.D Nº 60/2013 del C.P.C.E.C.A.B.A. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que 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.

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 48 Fº 49

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.

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

## 4 OPINIÒN

En mi opinión, los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la Situación Patrimonial de SUMINISTRA S.R.L. al 30 de junio de 2023, así como sus Resultados, la Evolución del Patrimonio Neto, y el Flujo de Efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

## 5 INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS ESTABLECIDOS POR DISPOSICIONES LEGALES

En base al examen descripto informo que:

5.1) Los Estados Contables surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.-

5.2) Han sido preparados de acuerdo con lo establecido por la Ley de Sociedades Comerciales, decretos y resoluciones vigentes.-

5.3) Han sido preparados a partir de las registraciones contables de la Sociedad, y sus anotaciones concuerdan con las de los auxiliares y demás documentación sustentatoria.-

5.4) Adicionalmente informo que, según surge de las registraciones contables al 30 de Junio de 2023 las deudas devengadas a favor del Régimen Nacional de Seguridad Social ascienden a $128.678.101,28 siendo las mismas no exigibles a dicha fecha. Al 30 de Junio de 2022 la deuda ascendía $ 102.272.652,86 .-

5.5) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación de terrorismo (art. 15 Res. UIF 65/2011), previstos en las correspondientes normas profesionales Res. J.G FACPCE 420/2011 punto 4.27 adoptada por la Res. C.D. 77/2011 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de La Ciudad Autónoma de Buenos Aires.-

Buenos Aires, 20 de Octubre de 2023.-

Rafael Galanternik
Contador Público
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 48 Fº 49

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 9 de noviembre de 2023

Legalizamos de acuerdo con las facultades otorgadas a este CONSEJO PROFESIONAL por las leyes 466 (Art. 2, Inc, D y J) y 20488 (Art. 21, Inc. I) la actuación profesional de fecha 20/10/2023 referida a un Estado Contable Ej. Regular/ Irregular de fecha 30/06/2023 perteneciente a SUMINISTRA S.R.L. CUIT 30-57022013-2, intervenida por el Dr. RAFAEL ADOLFO GALANTERNIK. Sobre la misma se han efectuado los controles de matrícula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. C. 236/88, no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la actuación profesional.

Datos del matriculado
Dr. RAFAEL ADOLFO GALANTERNIK
Contador Público (U.B.A.)
CPCECABA T° 48 F° 49

Legalización Nº 957636

consejo
Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

*Esta actuación profesional ha sido gestionada por el profesional interviniente a través de internet y la misma reúne los controles de matrícula vigente, incumbencias y control formal de informes y certificaciones (Res. C. 236/88). El receptor del presente documento puede constatar su validez ingresando a* ***www.consejo.org.ar/certificaciones/validar.htm*** *declarando el siguiente código:* cqhxrip

