ESTADOS CONTABLES AL 31 DE MAYO DE 2023

DENOMINACION: ROMASU S.A.

C.U.I.T.: 30-69660250-2 INGRESOS BRUTOS: C.M. N° 30-69660250-2

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

ACTIVIDAD PRINCIPAL: SERVICIOS DE SEGURIDAD

INSCRIPCIÓN EN DIRECCIÓN PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS:
N° DE INSCRIPCIÓN: 52.902
FECHA DE INSCRIPCIÓN: 28/04/1999
FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PLAZO DE DURACIÓN: 28/04/2098

ESTADOS CONTABLES: N° 25 **INICIADO: 1 DE JUNIO DE 2022**

FINALIZADO: 31 DE MAYO DE 2023

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° 25, iniciado el 1° de Junio de 2022 y finalizado el 31 de Mayo de 2023.

INTRODUCCIÓN:

Durante el ejercicio se ha puesto énfasis en aumentar la cartera de clientes y poder logar mayor eficiencia en nuestros servicios.

Gracias al esfuerzo de nuestro equipo de trabajo ha sido lograda dicha propuesta.

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° 25 Finalizado el 31 de Mayo de 2023

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Finalizados el 31 de Mayo de 2023

ACTIVO	31/05/2023	31/05/2022
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA (Nota 1)	$ 39.785.239,51	$ 31.849.459,46
BANCOS (Nota 2)	$ 8.695.224,85	$ 3.005.541,05
VALORES A DEPOSITAR (Nota 3)	$ 38.211.131,65	$ 14.711.221,16
CREDITOS POR VENTAS (Nota 4)	$ 11.548.271,20	$ 19.160.458,12
OTROS CREDITOS (Nota 5)	$ 29.943.625,36	$ 12.671.652,17
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**$ 128.183.492,57**	**$ 81.398.331,96**
ACTIVO NO CORRIENTE		
OTROS CREDITOS (Nota 5)	$ 0,00	$ 0,00
BIENES DE USO (Anexo I)	$ 42.468.232,46	$ 14.736.428,13
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**$ 42.468.232,46**	**$ 14.736.428,13**
TOTAL	**$ 170.651.725,03**	**$ 96.134.760,09**

PASIVO	31/05/2023	31/05/2022
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR (Nota 6)	$ 18.147.838,33	$ 10.657.999,41
DEUDAS FISCALES (Nota 7)	$ 13.448.668,93	$ 12.317.271,43
DEUDAS SOCIALES (Nota 8)	$ 7.717.520,72	$ 2.702.561,84
OTRAS DEUDAS (Nota 9)	$ 0,00	$ 0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**$ 39.314.027,98**	**$ 25.677.832,68**
PASIVO NO CORRIENTE		
OTRAS DEUDAS (Nota 10)	$ 0,00	$ 0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**$ 0,00**	**$ 0,00**
TOTAL PASIVO	**$ 39.314.027,98**	**$ 25.677.832,68**
PATRIMONIO NETO		
SEGÚN SU ESTADO RESPECTIVO	**$ 131.337.697,05**	**$ 70.456.927,41**
TOTAL	**$ 170.651.725,03**	**$ 96.134.760,09**

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO N° 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO Nº 25 Finalizado el 31 de Mayo de 2023

ESTADO DE RESULTADOS

Finalizados el 31 de Mayo de 2023

	31/05/2023	31/05/2022
INGRESOS OPERATIVOS		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS	$ 335.583.158,13	$ 170.910.144,64
COSTO DE SERVICIOS PRESTADOS (Anexo II)	-$ 208.652.981,96	-$ 103.293.065,24
RESULTADO BRUTO	$ 126.930.176,17	$ 67.617.079,40
EGRESOS OPERATIVOS		
GASTOS DE ADMINISTRACION (Anexo II)	-$ 77.013.700,41	-$ 30.293.268,47
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (Anexo II)	-$ 2.611.642,33	-$ 268.172,43
GASTOS FINANCIEROS (Anexo II)	-$ 2.145.176,38	-$ 856.239,43
TOTAL EGRESOS	-$ 81.770.519,12	-$ 31.417.680,33
OTROS INGRESOS	$ 1.209.871,31	$ 820.453,91
RECPAM	$ 14.511.241,29	$ 3.368.917,05
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	$ 60.880.769,65	$ 40.388.770,03
Menos		
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	$ 0,00	-$ 8.304.962,75
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	**$ 60.880.769,65**	**$ 32.083.807,28**

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO Nº 25 Finalizado el 31 de Mayo de 2023

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Finalizados el 31 de Mayo de 2023

RUBROS	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL GENERAL AL 31/05/2023	TOTAL GENERAL AL 31/05/2022
	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	$ 69.541.954,50	$ 70.456.927,41	$ 46.373.120,13
2) DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS								-$ 8.000.000,00
3) RESULTADO DEL EJERCICIO						$ 60.880.769,65	$ 60.880.769,65	$ 32.083.807,28
4) SALDO AL CIERRE	**$ 12.000,00**	**$ 5.338,00**	**$ 17.338,00**	**$ 6.706,09**	**$ 890.928,83**	**$ 130.422.724,14**	**$ 131.337.697,05**	**$ 70.456.927,41**

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO Nº 25 Finalizado el 31 de Mayo de 2023

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Finalizados el 31 de Mayo de 2023

VARIACIONES DE FONDOS	31/05/2023	31/05/2022
Fondos al inicio del Ejercicio	$ 34.855.000,51	$ 18.281.882,27
Fondos al cierre del Ejercicio	$ 48.480.464,37	$ 34.855.000,51
Total de Variaciones de Fondos al Cierre	**$ 13.625.463,86**	**$ 16.573.118,24**
Fondos Generados por Operaciones Ordinarias		
Resultado del Ejercicio	$ 60.880.769,65	$ 32.083.807,28
Pago de Dividendos	$ 0,00	-$ 8.000.000,00
Pago de Honorarios	$ 0,00	$ 0,00
Total de Fondos Generados por Operaciones Ordinarias	$ 60.880.769,65	$ 24.083.807,28
Variaciones de Activos y Pasivos		
Aumento (Dismin) Valores a Depositar	-$ 23.499.910,49	-$ 4.801.934,35
Aumento (Dismin) Creditos Por Ventas	$ 7.612.186,92	-$ 17.675.136,07
Aumento (Dismin) Otros Créditos	-$ 17.271.973,19	$ 1.548.360,76
Aumento (Dismin) Cuentas por Pagar	$ 7.489.838,92	$ 2.269.699,39
Aumento (Dismin) Deudas Financieras	$ 0,00	$ 0,00
Aumento (Dismin) Deudas Fiscales	$ 1.131.397,50	$ 8.203.269,67
Aumento (Dismin) Deudas Sociales	$ 5.064.962,40	$ 295.825,40
Aumento (Dismin) Otras Deudas	-$ 33.427,63	-$ 3.428.926,43
Aumento (Dismin) Deudas Financieras No Corriente	$ 0,00	$ 0,00
Total de Fondos Generados por Var. Activos y Pasivos	-$ 19.506.925,57	-$ 13.588.841,63
Variaciones por Actividades de Inversión		
Depreciación de Bienes de Uso	$ 16.206.101,78	$ 9.718.562,86
Adquisición de Bienes de uso	-$ 43.954.482,00	-$ 3.640.410,27
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	-$ 27.748.380,22	$ 6.078.152,59
Variaciones por Ajustes		
	$ 0,00	$ 0,00
Total de Fondos Generados por Var. Act. De Financiación	$ 0,00	$ 0,00
Total de Variaciones de Fondos al Cierre	**$ 13.625.463,86**	**$ 16.573.118,24**

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO Nº 23 Finalizado el 31 de Mayo de 2022

NOTAS Y ANEXOS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO Nº 25
FINALIZADO AL 31 DE MAYO DE 2023

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 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.
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 5 de Julio de 2023.

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO (U.B.A.)
LEGAJO 39415/7 TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO Nº 23 Finalizado el 31 de Mayo de 2022

NOTAS Y ANEXOS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO Nº 25
FINALIZADO AL 31 DE MAYO DE 2023

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 periodos 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 mi informe de fecha 5 de Julio de 2023.

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO (U.B.A.)
LEGAJO 39415/7 TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO Nº 25 Finalizado el 31 de Mayo de 2023

NOTAS Y ANEXOS

Finalizados el 31 de Mayo de 2023

Detalle de los principales rubros del Activo:

	31/05/2023	31/05/2022
1. - Caja y Bancos		
Caja Moneda Nacional	$ 39.785.239,52	$ 31.849.459,46
Total	**$ 39.785.239,52**	**$ 31.849.459,46**
2. - Bancos		
Bancos Varios	$ 8.695.224,85	$ 3.005.541,05
Total	**$ 8.695.224,85**	**$ 3.005.541,05**
3. - Valores a Depositar		
Cheques en cartera	$ 38.211.131,65	$ 14.711.221,16
Total	**$ 38.211.131,65**	**$ 14.711.221,16**
4. - Créditos por Ventas		
Clientes	$ 11.548.271,20	$ 19.160.458,12
Total	**$ 11.548.271,20**	**$ 19.160.458,12**
5- Otros Créditos (Corrientes y No Corrientes)		
Impuesto a las Ganancias - Anticipo-	$ 0,00	$ 1.758.112,51
Impuesto a las Ganancias - Retenciones-	$ 11.660.435,72	$ 6.025.940,12
Impuesto a las Ganancias - Saldo a Favor-	$ 1.235.503,24	$ 0,00
Credito Impuesto Ley 25.413	$ 1.820.215,44	$ 799.993,16
IVA- Libre Disponibilidad	$ 6.029.081,76	$ 3.998.046,17
Imp. Ingresos Brutos - Saldo a Favor-	$ 1.932.135,21	$ 89.560,21
Creditos Varios	$ 7.266.253,99	$ 0,00
Total	**$ 29.943.625,36**	**$ 12.671.652,17**

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO N° 25 Finalizado el 31 de Mayo de 2023

NOTAS Y ANEXOS

Finalizados el 31 de Mayo de 2023

Detalle de los principales rubros del Pasivo:

	31/05/2023	31/05/2022
6. - Cuentas Por Pagar		
Proveedores Varios	$ 18.147.838,33	$ 18.843.173,32
Leasing Financiero -Anticipo-	$ 0,00	-$ 5.621.224,58
Leasing Financiero - Int a Devengar-	$ 0,00	-$ 2.563.949,33
Total	**$ 18.147.838,33**	**$ 10.657.999,41**
7.- Cargas Fiscales		
Imp. A los Ing. Brutos a Pagar	$ 14.746,89	$ 113.437,52
Imp. A las Ganancias a Pagar	$ 11.714.456,15	$ 11.714.456,15
Imp. A los Ing. Brutos - Ret y Perc-	$ 0,00	$ 483.882,96
Retenciones SIPA a Pagar	$ 420.940,80	$ 0,00
SICORE a Pagar	$ 1.298.525,09	$ 5.494,80
Total	**$ 13.448.668,93**	**$ 12.317.271,43**
8.- Cargas Sociales		
Remuneraciones a Pagar	$ 5.452.417,60	$ 1.697.091,00
S.V.O. a Pagar	$ 1.410,48	$ 781,41
Inacap a Pagar	$ 18.688,68	$ 8.300,42
Faecys a Pagar	$ 28.380,24	$ 12.767,58
Seguro La Estrella a Pagar	$ 170.281,42	$ 63.583,52
Sindicato a Pagar	$ 170.281,42	$ 76.605,44
ART a Pagar	$ 75.212,59	$ 35.537,44
SIPA a Pagar	$ 1.800.848,29	$ 807.895,03
Total	**$ 7.717.520,72**	**$ 2.702.561,84**
9.- Otras Deudas Corrientes y No Corrientes		
Acuerdos Judiciales a Pagar	$ 0,00	$ 0,00
Total	**$ 0,00**	**$ 0,00**

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO N° 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO Nº 25 Finalizado el 31 de Mayo de 2023

CUADRO DE BIENES DE USO - ANEXO I

Finalizados el 31 de Mayo de 2023

Rubros	Valor al comienzo del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Valor al Cierre del ejercicico	Amortizaciones					Valor Residual Neto al 31/05/2023	Valor Residual Neto al 31/05/2022
					Acumuladas al inicio del ejercicio	Alicuota %	Bajas del ejercicio	Amort. el ejercicio	Acumuladas al cierre del ejercicio		
Rodados	$ 19.730.185,25	$ 0,00	$ 0,00	$ 19.730.185,25	$ 16.979.743,75	20,00%	$ 0,00	$ 2.750.441,50	$ 19.730.185,25	$ 0,00	$ 2.750.441,50
Rodados con Opción de Leasing Ejercida	$ 36.853.572,11	$ 43.954.482,00	$ 0,00	$ 80.808.054,11	$ 25.131.217,01	20,00%	$ 0,00	$ 13.259.362,56	$ 38.390.579,57	$ 42.417.474,54	$ 11.722.355,10
Equip. computación	$ 588.952,06	$ 0,00	$ 0,00	$ 588.952,06	$ 341.896,41	33,33%	$ 0,00	$ 196.297,72	$ 538.194,13	$ 50.757,93	$ 247.055,65
Muebles y Utiles	$ 83.967,28	$ 0,00	$ 0,00	$ 83.967,28	$ 83.967,28	20,00%	$ 0,00	$ 0,00	$ 83.967,28	$ 0,00	$ 16.575,89
Total al 31/05/2023	**$ 57.256.676,69**	**$ 43.954.482,00**	**$ 0,00**	**$ 101.211.158,69**	**$ 42.536.824,45**		**$ 0,00**	**$ 16.206.101,78**	**$ 58.742.926,23**	**$ 42.468.232,46**	
Total al 31/05/2022	**$ 53.616.266,42**	**$ 3.640.410,27**	**$ 0,00**	**$ 57.256.676,69**	**$ 32.801.685,70**		**$ 0,00**	**$ 9.718.562,86**	**$ 42.520.248,56**		**$ 14.736.428,13**

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
PRESIDENTE

ROMASU S.A.
CORDOBA 115 MARTINEZ PROVINCIA DE BUENOS AIRES
C.U.I.T. 30-69660250-2
EJERCICIO ECONOMICO Nº 25 Finalizado el 31 de Mayo de 2023

CUADRO DE GASTOS - ANEXO II

CONCEPTO	GASTOS DE SERV. PRESTADOS	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	GASTOS FINANCIEROS	TOTAL AL 31/05/2023	TOTAL AL 31/05/2022
SERVICIOS DE TERCEROS	$ 83.512.574,93				$ 83.512.574,93	$ 18.448.561,14
GASTOS GENERALES	$ 32.922.934,78	$ 21.948.623,19			$ 54.871.557,97	$ 22.629.329,05
SUELDOS	$ 22.902.514,78	$ 30.131.800,91			$ 53.034.315,69	$ 32.048.580,00
AMORTIZACIONES	$ 16.222.677,67				$ 16.222.677,67	$ 9.718.562,86
INGRESOS BRUTOS	$ 15.244.603,14				$ 15.244.603,14	$ 7.763.969,37
SEGUROS	$ 14.376.072,52				$ 14.376.072,52	$ 7.165.931,91
CARGAS SOCIALES	$ 6.236.529,02	$ 6.421.235,87			$ 12.657.764,89	$ 6.593.442,88
HONORARIOS		$ 7.926.542,00			$ 7.926.542,00	$ 18.824.967,60
GASTOS LEASING	$ 5.341.156,17				$ 5.341.156,17	$ 1.778.143,49
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		$ 5.180.267,55			$ 5.180.267,55	$ 1.417.092,99
GASTOS DE RODADOS	$ 5.147.748,04				$ 5.147.748,04	$ 746.313,64
ALQUILERES		$ 4.591.000,00			$ 4.591.000,00	$ 2.641.898,08
PATENTE AUTOMOVILES	$ 3.119.191,79				$ 3.119.191,79	$ 1.483.222,59
IMPUESTO LEY 25413	$ 2.759.015,25				$ 2.759.015,25	$ 1.156.585,38
MULTAS E INFRACCIONES			$ 2.611.642,33		$ 2.611.642,33	$ 242.882,96
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS				$ 2.145.176,38	$ 2.145.176,38	$ 856.239,43
GASTOS DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO	$ 556.793,76				$ 556.793,76	$ 91.310,55
INTERESES SERVICIOS DE TERCEROS		$ 543.806,97			$ 543.806,97	$ 36.711,11
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	$ 311.170,11				$ 311.170,11	$ 257.774,84
TELEFONIA		$ 251.414,30			$ 251.414,30	$ 179.215,48
INTERESES IMPOSITIVOS		$ 19.009,62			$ 19.009,62	$ 271.450,75
GASTOS DE REPRESENTACIÓN					$ 0,00	$ 25.289,47
ROPA DE TRABAJO					$ 0,00	$ 333.270,00
TOTAL	**$ 208.652.981,96**	**$ 77.013.700,41**	**$ 2.611.642,33**	**$ 2.145.176,38**	**$ 290.423.501,08**	**$ 134.710.745,57**

LAS NOTAS Y ANEXOS ADJUNTOS FORMAN PARTE DE LOS PRESENTES ESTADOS

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN CON MI CERTIFICACIÓN DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO Nº 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.

MATIAS E. MARANO
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 2023, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico N° 25 terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 hasta 10; 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 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.

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. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-28862759-3

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 2023, 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 2023 favor del Sistema Integrado Previsional Argentino asciende a $ 1.800.848,29.-, 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 2023 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, 5 de Julio de 2023.

DR. GUSTAVO D. FERNANDEZ
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL (U.B.A.)
LEGAJO 39415/7
TOMO 152 FOLIO 58
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-28862759-3

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, declara que consta en sus registros que **GUSTAVO DANIEL FERNANDEZ** , quien ha gestionado por medio del Sistema de Actuaciones WEB de la Institución, con su clave de uso personal y exclusivo, la actuación profesional objeto de la presente, se encuentra inscripto en la matrícula de Contador Público, Tº 152 Fº 58, con estado Activo a la fecha de su informe. Esta declaración no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del informe profesional.

La presente intervención del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires se realiza en el marco de lo estipulado en la Resolución MD N° 3119, que ha aprobado un proceso administrativo específico al efecto de dar cumplimiento al Artículo 163 de la Ley 10.620 en el marco de la emergencia sanitaria COVID 19 y las medidas de excepción dispuestas por las autoridades nacionales.

La información objeto de la labor profesional corresponde a ROMASU S.A. - 30-69660250-2.

Firmado digitalmente por

Dr.Namuncurá, Rodolfo Marcelo
Contador Público
Autorizado RMD Nro.:3727
C.P.C.E.P.B.A.

Actuación Número: 162024244D - 09/01/2024 -