Consejo Profesional de Ciencias Económicas
PROVINCIA DE MENDOZA

Legalización N° 1-220586/200806

Mendoza, 03/09/2024

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza legaliza la actuación profesional adjunta de fecha 28/06/2024, referida a ESTADOS CONTABLES SOC. COMERCIALES, de fecha/período 31/12/2023 perteneciente a U N O S.R.L., y declara, según consta en sus registros, que el Contador VERA JORGE NICOLAS se encuentra inscripto bajo la matrícula N° 1-02323 y que se han efectuado los controles de matrícula vigente, incumbencia y control formal del informe profesional. La presente es emitida con el alcance indicado en la RESOLUCION N° 2.288/23 del C.P.C.E. de Mendoza y se emite para ser presentada ante ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS - AFIP.

CAÑAS Maria Patricia
Firmado digitalmente por CAÑAS Maria Patricia
Fecha: 2024.09.03 16:41:35 -03'00'

DRA. MARIA PATRICIA CAÑAS
*MATRÍCULA CPCE MZA. Nº 3251*
*CONTADOR PÚBLICO NACIONAL*
*SECRETARÍA TÉCNICA Y DE LEGALIZACIONES*

Esta legalización electrónica ha sido gestionada por el matriculado firmante a través de Internet. El destinatario del presente documento puede constatar su validez ingresando a:
https://validar.cpcemza.org.ar indicando el siguiente código: 1-220586/200806

# U N O  S. R. L.

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**BALANCE GENERAL**

Correspondiente al Trigésimo Ejercicio Económico
Cerrado al 31 de Diciembre de 2023.-

- 30 -

MENDOZA - ARGENTINA - 2023

| | |
|---|---|
| Denominación: | **U N O S.R.L.** |
| Domicilio Legal | Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza |
| Actividad Principal | Servicios a Empresas |

**INSCRIPCIONES**

Registro Público de Comercio: Legajo 3763 de S.R.L.
Expte. 22980 caratulados UNO SRL p/ Inscrip. Soc..-
Segundo Juzgado de Procesos Concursales
y Registro de la Ciudad de Mendoza.-

Plazo de Duración de la Sociedad: 50 años

Ejercicio Económico Nº 30.-

Iniciado : 01 de Enero de 2023.-

Cerrado : 31 de Diciembre de 2023.-

**COMPOSICION DEL CAPITAL**

| CUOTAS SOCIALES | | | | CAPITAL | |
|---|---|---|---|---|---|
| Cantidad | Tipo | V.N. | Votos | Suscripto | Integrado |
| 50 | Cuotas Soc. | 50 | 1 voto c/u | $ 2.500,00 | $ 2.500,00 |
| 50 | Totales | | | $ 2.500,00 | $ 2.500,00 |

**U N O  S.R.L.**
Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL al 31 de Diciembre de 2023.-**

| A C T I V O S | | | P A S I V O S | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 31-12-2023 | 31-12-2022 | | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | PASIVOS CORRIENTES | | |
| Caja y Bancos (Nota 4) | 213.724,07 | 1.678.376,25 | Deudas Comerciales (Nota 12) | 1.894.483,20 | 10.218.698,80 |
| Créditos por Venta (Nota 5) | 103.020.223,80 | 56.935.344,17 | Deudas Bancarias (Nota 13) | 844.959,48 | 196.606,72 |
| Créditos Fiscales y Sociales (Nota 6) | 18.603.558,94 | 32.077.380,75 | Deudas Fiscales (Nota 14) | 13.610.625,20 | 20.543.634,63 |
| Otros Créditos (Nota 7) | 975.006,85 | 7.707.360,51 | Deudas Sociales (Nota 15) | 41.335.040,65 | 36.227.740,80 |
| Inversiones (Anexo I) | 81.463.129,09 | 39.246.890,01 | Previsiones (Nota 16) | 467.850,87 | 467.850,87 |
| Otros Bienes (Nota 8) | 349.236,03 | 3.294.440,44 | Provisiones (Nota 17) | 20.736.205,08 | 14.960.499,29 |
| Total de Activos Corrientes | **204.624.878,78** | **140.939.792,13** | Total Pasivos Corrientes | **78.889.164,48** | **82.615.031,11** |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Bienes de Uso (Anexo II y Nota 9) | 1.767.683,80 | 2.265.910,26 | Pasivo por Imp. Diferido (Nota 18) | 11.204.547,88 | 8.333.042,03 |
| Activos Intangibles (Nota 10) | 209.702,25 | 209.702,25 | | | |
| Inversiones ( Anexo I ) | 119.126.577,06 | 119.126.577,06 | | | |
| Otros Activos (Nota 11) | 7.157.862,56 | 13.730.889,82 | | | |
| Total de Activos no Corrientes | **128.261.825,67** | **135.333.079,40** | Total Pasivos No Corrientes | **11.204.547,88** | **8.333.042,03** |
| | | | **TOTAL DEL PASIVO** | **90.093.712,36** | **90.948.073,13** |
| | | | **PATRIMONIO NETO** | **242.792.992,09** | **185.324.798,39** |
| **TOTAL DEL ACTIVO** | **332.886.704,45** | **276.272.871,53** | **PASIVO MAS PATRIMONIO NETO** | **332.886.704,45** | **276.272.871,53** |

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O S.R.L.**
Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**ESTADO DE RESULTADOS**
Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

Ejercicio económico N° 30 cerrado al 31 de Diciembre de 2023.-
Comparativo con el ejercicio anterior en moneda constante.-

| **INGRESOS** | | **31-12-2023** | **31-12-2022** |
|---|---|---|---|
| Ventas Netas (Anexo VIII) | $ | 796.337.112,21 | 725.677.094,58 |
| **EGRESOS** | | | |
| Costo de Servicio (Anexo VIII) | $ | -570.168.683,64 | -540.947.891,48 |
| **Ganancia Bruta** | $ | 226.168.428,57 | 184.729.203,10 |
| Gastos de Comercialización | $ | -9.511.418,82 | -42.457.070,98 |
| Gastos de Administración | $ | -43.400.268,46 | -43.484.017,08 |
| **Subtotal** | $ | 173.256.741,29 | 98.788.115,04 |
| - Resultados Financieros y por Tenencia (incluido RECPAM) | $ | -119.726.302,61 | -74.005.359,22 |
| Otros Ingresos (Nota 19) | $ | 27.545.465,94 | 27.369.337,14 |
| Impto. Ganancias devengado por el Ejercicio | $ | -23.607.710,92 | -20.261.238,87 |
| **UTILIDAD DEL EJERCICIO** | **$** | **57.468.193,70** | **31.890.854,08** |

Ver Informe

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O  S.R.L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**ESTADO DE EVOLUCION DE LAS CUENTAS DEL PATRIMONIO NETO**

Correspondiente al Ejercicio Económico cerrado al 31 de Diciembre de 2023.-

| Rubros | APORTE DE LOS PROPIETARIOS | | | | GANANCIAS RESERVADAS | | | RESULT. NO ASIGNADOS | PATRIMONIO NETO al 31-12-2023 | PATRIMONIO NETO al 31-12-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital | Ajustes al Capital | Aumento de Capital | TOTAL | Legal | Facultativa | TOTAL | | | |
| - Saldos Iniciales | 2.500,00 | 2.406.854,99 | 0,00 | 2.409.354,99 | 663.806,90 | 4.428.445,77 | 5.092.252,67 | 177.823.190,73 | 185.324.798,39 | 232.030.968,26 |
| - Distrib. Dividendos | | | | | | | | | | -78.597.023,95 |
| - Utilidad del Ejercicio | | | | | | | | 57.468.193,70 | 57.468.193,70 | 31.890.854,08 |
| Saldos al Cierre | 2.500,00 | 2.406.854,99 | 0,00 | 2.409.354,99 | 663.806,90 | 4.428.445,77 | 5.092.252,67 | 235.291.384,43 | 242.792.992,09 | 185.324.798,39 |

Ver Informe

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O S.R.L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**(Según Interpretación 2. inc. b) de la FACPCE)**

Correspondiente al ejercicio económico N° 30 cerrado al 31-12-2023.-

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|---|---|
| **Variaciones del Efectivo** | | |
| Efectivo al inicio del ejercicio | 1.678.376,25 | 488.892,16 |
| modificaciones de ejercicios anteriores | 0,00 | 0,00 |
| Efectivo modificado al inicio del ejercicio | 1.678.376,25 | 488.892,16 |
| Efectivo al cierre del ejercicio | 213.724,07 | 1.678.376,25 |
| **Variación neta del efectivo** | **-1.464.652,18** | **1.189.484,09** |
| Causas de variaciones del efectivo | | |
| 1.- Actividades operativas: | | |
| Cobranza de ventas | 758.250.434,83 | 728.399.020,42 |
| Pagos de sueldos y Jornales | -391.182.266,72 | -398.485.881,71 |
| Pagos de Aportes y contribuc. | -103.505.820,57 | -113.567.327,28 |
| Pagos por Bs. y Serv. | -78.092.348,78 | -62.726.622,45 |
| Pagos de Imptos. Prov. y Nac. | -40.856.793,10 | -61.861.762,11 |
| Flujo neto de efectivo generado (utiliz.) en Act. Op. | 144.613.205,66 | 91.757.426,86 |
| 2.- Actividades de Inversión: | | |
| Compras de Bienes de Uso | -796.161,82 | -1.640.649,36 |
| Inversiones financieras | -42.216.239,08 | -21.386.195,03 |
| Otros activos (insumos) | 2.945.204,41 | 1.697.554,28 |
| Flujo neto de efectivo generado (utiliz.) en Act. Inv. | -40.067.196,49 | -21.329.290,11 |
| 3.- Actividades de financiación: | | |
| Resultados Financieros y por Tenencia (incluido RECPAM) | -99.837.764,86 | -52.928.824,31 |
| Gastos y comisiones bancarias | -1.803.390,98 | -1.225.104,42 |
| Aportes de los propietarios | 0,00 | 0,00 |
| Intereses pagados | -10.942.532,77 | -10.321.280,96 |
| Amortizac. prestamos | 0,00 | 0,00 |
| Mov. Ctas. Particulares Socios | 6.573.027,26 | -4.763.442,97 |
| Flujo Neto de efectivo generado por Activ. de financiación | -106.010.661,35 | -69.238.652,66 |
| **VARIACION NETA DE EFECTIVO EN EL EJERCICIO** | **-1.464.652,17** | **1.189.484,09** |

Ver Informe

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O  S.R.L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**ANEXO II**

**Balance General al 31 de Diciembre de 2023.-**

Información sintética sobre Bienes de Uso.-

| R U B R O | Valor Orig. Inicial | Valor Orig. Altas / Bajas | % amort. | Amortizac. Acumul. al inicio | Amort. del Ej. | Amortizac. Acumul. al cierre | Val. Residuales al 31/12/2023 | Val. Residuales al 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Muebles y Útiles | 6.335.669,35 | 808.551,65 | 20 | 4.980.306,70 | 572.387,74 | 5.552.694,44 | 1.591.526,57 | 1.355.362,66 |
| Máquinas y Equipos | 53.227.863,84 | | vs. | 53.131.302,83 | 96.561,00 | 53.227.863,83 | 0,00 | 96.561,00 |
| Instalaciones | 1.375.059,03 | -12.389,83 | | 1.140.212,64 | 46.299,33 | 1.186.511,97 | 176.157,23 | 222.456,60 |
| Rodados | 9.028.432,27 | | | 8.436.902,27 | 591.530,00 | 9.028.432,27 | 0,00 | 591.530,00 |
| Software | 4.777.618,94 | | | 4.777.618,94 | 0,00 | 4.777.618,94 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALES** | **74.744.643,43** | **796.161,82** | | **72.466.343,38** | **1.306.778,07** | **73.773.121,45** | **1.767.683,80** | **2.265.910,26** |

Ver informe

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O  S.R.L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**ANEXO I**

**INVERSIONES**

Por el Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.023.-

| Concepto | Valor nominal | Valor costo ajustado | Amortiz. Acumul. | Valuación Fiscal | Valor patrimonio propio | Valor de cotización | Valor en libros |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **INVERSIONES CORRIENTES** | | | | | | | |
| Moneda Extranjera (U$D) | 73.666.035,77 | 73.666.035,77 | 0,00 | 73.666.035,77 | 73.666.035,77 | 0,00 | 73.666.035,77 |
| Bco. Santander (FCI) | 7.797.093,32 | 7.797.093,32 | 0,00 | 7.797.093,32 | 7.797.093,32 | 0,00 | 7.797.093,32 |
| Total Inv. Cte. | 81.463.129,09 | 81.463.129,09 | 0,00 | 81.463.129,09 | 81.463.129,09 | 0,00 | 81.463.129,09 |
| Ejercicio Ant. | 39.246.890,01 | 0,00 | 0,00 | 39.246.890,01 | 39.246.890,01 | 0,00 | 39.246.890,01 |
| **INVERSIONES NO CORRIENTES** | | | | | | | |
| Inmuebles | 75.284.648,42 | 75.284.648,42 | 0,00 | 75.284.648,42 | 75.284.648,42 | 0,00 | 75.284.648,42 |
| Obra en Curso | 43.841.928,64 | 43.841.928,64 | 0,00 | 43.841.928,64 | 43.841.928,64 | 0,00 | 43.841.928,64 |
| Total Inv. No Cte. | 119.126.577,06 | 119.126.577,06 | 0,00 | 119.126.577,06 | 119.126.577,06 | 0,00 | 119.126.577,06 |
| Ejercicio Ant. | 119.126.577,06 | 119.126.577,06 | 0,00 | 119.126.577,06 | 119.126.577,06 | 0,00 | 119.126.577,06 |

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O S.R.L.**
Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**ANEXO VIII**

Ejercicio Económico Nro. 29 cerrado al 31 de Diciembre de 2023.-

Resultado por ventas de la actividad comparativo con ejercicio anterior

| | | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|---|---|---|
| **VENTAS NETAS** | (I) | **796.337.112,21** | **725.677.094,58** |
| Insumos y costos de servicios | | 570.168.683,64 | 540.947.891,48 |
| SUBTOTAL; | | 570.168.683,64 | 540.947.891,48 |
| **COSTO DE LOS SERVICIOS** | (II) | **570.168.683,64** | **540.947.891,48** |
| **UTILIDAD BRUTA** | (I-II) | **226.168.428,57** | **184.729.203,10** |

Ver Informe

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O S. R. L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

Anexo V

**Balance General al 31 de Diciembre de 2023.-**

Información requerida por el Art.64 inc. b) de la Ley 19550 - Comparativa con el ejercicio anterior en moneda constante.-

| R U B R O | Gastos de Explotación | Gastos de Comercialización | Gastos de Administración | Gastos de Financiación | TOTALES al 31/12/2023 | TOTALES al 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Sueldos y Jornales | 369.083.932,19 | | 27.780.511,03 | | 396.864.443,22 | 397.472.027,49 |
| Aportes y Cargas Sociales | 93.423.255,73 | | 9.507.688,18 | | 102.930.943,91 | 110.203.238,71 |
| Honorarios | 15.353.792,83 | | | | 15.353.792,83 | 5.462.743,59 |
| Servicios de Terceros | 1.269.065,85 | | 611.797,55 | | 1.880.863,40 | 2.257.232,45 |
| Movilidad | 19.264.114,94 | 3.110.590,90 | | | 22.374.705,84 | 1.938.550,26 |
| Repuestos y Reparaciones | 8.996.023,62 | | | | 8.996.023,62 | 6.317.490,25 |
| Fletes | 6.651.759,98 | | | | 6.651.759,98 | 8.440.096,75 |
| Seguridad e Higiene laboral | | | | | 0,00 | 423.319,73 |
| Combustibles y Lubricantes | 1.183.818,16 | | | | 1.183.818,16 | 2.052.418,27 |
| Teléf.. gas, luz, comunicac. internet | | | 812.391,52 | | 812.391,52 | 700.224,10 |
| Papelería y útiles oficina | | | 1.025.908,89 | | 1.025.908,89 | 4.095.624,08 |
| Seguros / Gastos Médicos | | 1.428.244,04 | 1.163.109,06 | | 2.591.353,10 | 2.295.214,47 |
| Impuestos y Tasas | 34.136.582,91 | 1.289.995,92 | 655.102,53 | | 36.081.681,36 | 38.980.873,17 |
| Materiales para Servicios | 13.684.689,43 | | | | 13.684.689,43 | 30.322.466,68 |
| Hospedajes | | 3.682.587,96 | | | 3.682.587,96 | 2.570.602,24 |
| Refrigerios y atenciones | | | 417.505,15 | | 417.505,15 | 2.072.659,68 |
| Ropa y Equipo de Trabajo | 5.814.869,92 | | | | 5.814.869,92 | 4.823.625,34 |
| Intereses y actualizaciones | | | | 9.850.208,53 | 9.850.208,53 | 12.115.891,32 |
| Gastos y comis. bancarias | | | | 1.803.390,98 | 1.803.390,98 | 1.225.104,42 |
| Impto. sobre débitos y créditos bancarios | | | | 8.234.938,24 | 8.234.938,24 | 7.735.539,17 |
| Alquileres | | | 1.426.254,56 | | 1.426.254,56 | 1.539.397,88 |
| Amortizaciones | 1.306.778,07 | | | | 1.306.778,07 | 4.921.174,40 |
| **TOTALES al 31/12/2023** | **570.168.683,64** | **9.511.418,82** | **43.400.268,46** | **19.888.537,75** | **642.968.908,67** | **647.965.514,45** |
| **TOTALES al 31/12/2022** | **540.947.891,48** | **42.457.070,98** | **43.484.017,08** | **21.076.534,91** | | **647.965.514,45** |

Ver Informe

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O S.R.L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**BALANCE GENERAL al 31 de Diciembre de 2023.-**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

Las notas que se detallan a continuación, numeradas correlativamente se consideran parte integrante de los Estados Contables Básicos de UNO S.R.L., al 31 de Diciembre de 2023.

**1.** Los Estados Contables correspondientes a UNO S.R.L., se han confeccionado al 31 de diciembre de 2023 considerando normas contables profesionales vigentes. La Información ha sido extraída de la documentación de la Sociedad y en base a los libros exigidos por la Ley de Sociedades Comerciales y sus modificatorias.

**2. Criterios de Valuación y exposición**

Para los criterios de valuación se ha aplicado la RT nº 41 de la FACPCE y para los de exposición se ha aplicado la RT nº 8 y 9 de la FACPCE, de acuerdo a lo normado por el C.P.C.E., de la provincia de Mendoza. (Resolución nº 1929/15 y nº 875/88)

**3. Consideración de los efectos de la inflación**

Los Estados Contables han sido expresados en moneda homogénea conforme Resolución 2063 del CPCE Mendoza que adopta la Resolución 539/2018 de la Junta de Gobierno de FACPCE.
La empresa presenta información comparativa del patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio, por ello, se expone información comparativa correspondiente al estado de evolución del patrimonio neto, estado de resultados y estado de flujo de efectivo.
La empresa ejerció la opción de la RT 6 y la Res. JG 539/2018 de presentar el RECPAM incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea.
La no 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, ni tampoco 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.

DATOS COMPARATIVOS RESPECTO DEL EJERCICIO ANTERIOR:

**ACTIVOS CORRIENTES**

| 4.- CAJA Y BANCOS | | **31-12-2023** | **31-12-2022** |
|---|---|---|---|
| Caja | | 150.000,00 | 1.608.350,81 |
| Banco | | 55.313,44 | 53.161,99 |
| Banco Cta. USD | | 8.410,63 | 16.863,45 |
| | TOTAL | 213.724,07 | 1.678.376,25 |

| 5.- CREDITOS POR VENTAS | | | |
|---|---|---|---|
| Deudores en Cta. Cte. | | 52.067.070,79 | 11.235.813,96 |
| Valores a depositar | | 50.953.153,01 | 45.699.530,21 |
| | TOTAL | 103.020.223,80 | 56.935.344,17 |

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio-Gerente

**U N O S.R.L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**BALANCE GENERAL al 31 de Diciembre de 2023.-**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

| 6.- CRÉDITOS FISCALES Y SOCIALES | | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|---|---|---|
| IVA Crédito Fiscal | | 255.461,59 | 341.530,57 |
| IVA Saldo a Favor | | 1.985.990,54 | 7.116.741,63 |
| Anticipo Imp. a las Gcias. | | 476.249,76 | 0,00 |
| Retención Imp. a las Gcias. | | 8.912.911,09 | 12.620.545,72 |
| Crédito Ley 25413 | | 6.812.915,93 | 9.122.846,61 |
| Imp. Gcias. Saldo a Favor | | 23.596,52 | 1.557.004,59 |
| Perc. Imp. Gcias. | | 0,00 | 856.427,23 |
| Mendoza Percep. IIBB | | 5.909,14 | 653,02 |
| San Luis Retención IIBB | | 20.474,40 | 63.758,85 |
| San Luis Percep. IIBB | | 33.651,18 | 69.308,22 |
| San Juan Perc. IIBB | | 0,00 | 2.025,30 |
| San Juan Ret. IIBB | | 15.545,75 | 48.410,65 |
| Santa Cruz Perc. IIBB | | 650,37 | 14,76 |
| Bs. As. Ret. IIBB | | 42.737,87 | 127.922,21 |
| Saldo a Favor IIBB - Capital Federal | | 9.554,16 | 33.825,60 |
| Saldo a Favor IIBB - Catamarca | | 3.026,31 | 9.424,16 |
| Saldo a Favor IIBB - Mendoza | | 0,00 | 96.018,19 |
| Saldo a Favor IIBB - San Juan | | 2.008,18 | 6.253,63 |
| Saldo a Favor IIBB - San Luis | | 818,87 | 2.550,02 |
| Ret. / Per. - Otras Pcias. | | 2.057,28 | 2.119,78 |
| | TOTAL | 18.603.558,94 | 32.077.380,75 |

| 7.- OTROS CRÉDITOS | | | |
|---|---|---|---|
| Préstamos al personal | | 100.000,00 | 4.982.522,30 |
| Fondos embargados | | 286.873,35 | 893.345,54 |
| Créditos Judiciales | | 568.698,00 | 1.770.969,04 |
| Depósitos en Garantía | | 19.435,50 | 60.523,63 |
| | TOTAL | 975.006,85 | 7.707.360,51 |

| 8.- OTROS BIENES | | | |
|---|---|---|---|
| Insumos de Limpieza | | 349.236,03 | 3.294.440,44 |
| | TOTAL | 349.236,03 | 3.294.440,44 |

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

9.- BIENES DE USO

Los bienes de uso están valuados a su costo de adquisición y las amortizaciones han sido calculadas en función de su vida útil, por el método lineal.
Los valores así determinados no superan el valor recuperable de los mismos.-
Ver Anexo II.-

| 10.- ACTIVOS INTANGIBLES | | | |
|---|---|---|---|
| Gastos de Constitución activados | | 209.702,25 | 209.702,25 |
| | TOTAL | 209.702,25 | 209.702,25 |

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O S.R.L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**BALANCE GENERAL al 31 de Diciembre de 2023.-**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

11.- OTROS ACTIVOS

| | | | |
|---|---|---|---|
| Cuentas Particulares Socios | | 7.157.862,56 | 13.730.889,82 |
| | TOTAL | 7.157.862,56 | 13.730.889,82 |

**PASIVOS CORRIENTES**

12.- DEUDAS COMERCIALES

| | | **31-12-2023** | **31-12-2022** |
|---|---|---|---|
| Proveedores | | 1.545.514,62 | 6.308.721,54 |
| Cheque de pago diferido | | 348.968,58 | 3.909.977,26 |
| | TOTAL | 1.894.483,20 | 10.218.698,80 |

13.- DEUDAS BANCARIAS

| | | | |
|---|---|---|---|
| Banco Santander Rio S.A. ( Tarj. VISA) | | 844.959,48 | 196.606,72 |
| | TOTAL | 844.959,48 | 196.606,72 |

14.- DEUDAS FISCALES

| | | **31-12-2023** | **31-12-2022** |
|---|---|---|---|
| Ret. Imp. a las Gcias. a Depositar | | 18.745,39 | 0,00 |
| Planes de Facilidades - AFIP | | 11.977.602,47 | 20.302.677,64 |
| Conv. Mult. a pagar - Mendoza | | 64.850,24 | 0,00 |
| Conv. Mult. a pagar - Tierra del Fuego | | 665.197,84 | 99.438,25 |
| Conv. Mult. a pagar - Chubut | | 384.284,83 | 63.499,82 |
| Conv. Mult. a pagar - Santa Cruz | | 86.244,60 | 12.183,82 |
| Conv. Mult. a pagar - Neuquén | | 413.699,83 | 65.835,09 |
| | TOTAL | 13.610.625,20 | 20.543.634,63 |

15.- DEUDAS SOCIALES

| | | **31-12-2023** | **31-12-2022** |
|---|---|---|---|
| Sueldos a pagar | | 25.959.575,38 | 20.277.398,88 |
| Aportes y Contrib. Seg. Social | | 8.972.070,62 | 9.523.875,48 |
| Aportes y Contrib. Obra Social | | 2.771.922,25 | 2.830.102,37 |
| Ley de Riesgo de Trabajo a pagar | | 829.073,98 | 899.587,27 |
| Seguro Colectivo de Vida a pagar | | 4.544,88 | 6.720,74 |
| Cuotas Sindicales a pagar | | 2.212.421,54 | 2.244.664,97 |
| Fondos embargados a depositar | | 585.432,00 | 445.391,09 |
| | TOTAL | 41.335.040,65 | 36.227.740,80 |

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**U N O S.R.L.**

Av. Colón 531, Primer Piso, Of. 6 - Capital - Mendoza

**BALANCE GENERAL al 31 de Diciembre de 2023.-**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

| | | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|---|---|---|
| 16.- PREVISIONES | | | |
| Previsión despidos | | 467.850,87 | 467.850,87 |
| | TOTAL | 467.850,87 | 467.850,87 |
| 17.- PROVISIONES | | | |
| Provisión Imp. Gcias. | | 20.736.205,08 | 14.960.499,29 |
| | TOTAL | 20.736.205,08 | 14.960.499,29 |

18.- IMPUESTO A LAS GANANCIAS (Diferido)

Evolución y composición de los Pasivos por Impuesto Diferido

| | | |
|---|---|---|
| Saldo al inicio del ejercicio | 8.333.042,03 | 4.847.614,03 |
| Variac. Pasivos por Imp. Dif. | 2.871.505,85 | 3.485.428,00 |
| Saldo Imp. Diferido al Cierre | 11.204.547,88 | 8.333.042,03 |

La sociedad ha reconocido el cargo por Impuesto a las Ganancias en base al método del pasivo por impuesto diferido, reconociendo de esta manera, las diferencias temporarias entre las mediciones de los activos y pasivos contables e impositivos.

**ESTADO DE RESULTADO**

19.- OTROS INGRESOS

El saldo correspondiente al rubro Otros Ingresos, que ascienden a la suma de $ 27.545.465,94 se encuentra integrado por:

# Recupero de gastos en la suma de $ 7.947.207,29 ; que corresponde al crédito emergente de la ley 25.413 e imputado posteriormente contra el impuesto a las ganancias.-

# Recupero de leyes sociales en la suma de $ 17.015.430,07 ;importe este que representa el crédito emergente de la aplicación del Dto. 814/01 e imputado contra el impuesto al valor agregado (IVA) durante el ejercicio.-

# Reintegro por parte de la ART por empleados que sufrieron ILT en la suma de $ 2.582.828,58

VERA, JORGE NICOLÁS
Contador Público Nacional
Mat. CPCE 2323
firmado al efecto de su identificación
con mi informe de fecha 28/06/2024

SERDOCH, FERNANDO
Socio Gerente

**INFORME DE AUDITORIA EMITIDO POR AUDITOR INDEPENDIENTE.**-

**Señores**
**Socios de**
**UNO S.R.L.**
**CUIT 30-71214891-4**
**Domicilio legal: Av. Colón N° 531 Primer Piso Of. 6, Capital, Mendoza.-**
**Presentes.**-

**Informe sobre la auditoría de los estados contables**

**Opinión**

He auditado los Estados Contables adjuntos de **UNO S.R.L.,** que comprenden el estado de situación patrimonial el 31 de Diciembre de 2023, los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo correspondiente al ejercicio económico cerrado a dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados contables, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluida en los anexos que son parte integral de los mismos.-

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de **UNO S.R.L.** (en adelante "el ente") al 31 de diciembre de 2023, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas.

**Fundamento de la opinión**

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables" de mi informe.- Soy independiente del ente y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Mendoza y de la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE.- Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

**Otras cuestiones:**

Mi informe ha sido preparado exclusivamente para su presentación ante la Administración Federal de Ingresos Públicos (A.F.I.P.), por lo tanto, no asumo responsabilidad en el caso de que sea utilizado, se haga referencia a él o sea distribuido con otro propósito

**Responsabilidad de la Gerencia del ente en relación con los estados contables**

La Gerencia del ente 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 considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.-

En la preparación de los estados contables, la Gerencia es responsable de la evaluación de la capacidad del ente para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si la Gerencia tuviera intención de liquidar el ente o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

**Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables**

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión.- Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE siempre detecte una incorrección significativa cuando exista.- Las incorrecciones se consideran significativas si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados contables.

Como parte de una auditoría de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.
También:

a) Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados

contables, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio, suficientes y adecuados para proporcionar una base para mi opinión.

b) Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente.

c) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Dirección del ente.

d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por la Gerencia del ente, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad del ente para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el ente deje de ser una empresa en funcionamiento.

e) Evalúo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información relevada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Me comunico con la Dirección del ente en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

**Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:**

a. Según surge de los registros contables del ente, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a la suma de pesos: Ocho millones novecientos setenta y dos mil setenta con sesenta y dos centavos ($8.972.070,62) no exigible a

esa fecha y cancelada a su vencimiento en Enero de 2024; no existiendo otra deuda exigible.-

b. 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.-

Mendoza, 28 de Junio de 2024.-



Jorge Nicolás Vera
Contador Público Nacional
Mat. Prof. 2323 CPCE Mendoza