CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES DELEGACION JUNIN

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD

CASTILLEJO S.R.L.
C.U.I.T.: 30-61748295-5

DOMICILIO LEGAL

B. de Irigoyen N° 35
Junín (Bs. As.)

ACTIVIDAD PRINCIPAL

REPRESENTACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE PRODUCTOS ADHESIVOS

EJERCICIO ECONÓMICO N° 37 (Treinta y siete)

Fecha de Inicio: 1 de Enero de 2022.-
Fecha de Finalización: 31 de Diciembre de 2022.-

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL

Capital Suscripto	$	0,30
Capital Integrado	$	0,30

JUAN PABLO CALIRI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

ACTIVO	31/12/2022	31/12/2021	PASIVO	31/12/2022	31/12/2021
ACTIVO CORRIENTE			**PASIVO CORRIENTE**		
Caja y Bancos (Nota 4)	$ 21.331.046,52	$ 25.869.842,67	Cuentas por Pagar (Nota 8)	$ 4.001.325,64	$ 2.094.007,23
Créditos (Nota 5)	$ -	$ -	Cargas Sociales a Pagar (Nota 9)	$ -	$ 89.595,38
Otros Créditos (Nota 6)	$ 6.252.292,57	$ 4.961.028,55	Otras Cuentas por pagar (Nota 10)	$ 349.595,25	$ 4.122.037,15
Bienes de Cambio (Nota 7)	$ 1.989.232,98	$ 2.583.260,15			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**$ 29.572.572,07**	**$ 33.414.131,37**	**TOTAL PASIVO CORRIENTE**	**$ 4.350.920,89**	**$ 6.305.639,76**
ACTIVO NO CORRIENTE			**PASIVO NO CORRIENTE**		
Bienes de Uso (Anexo II)	$ 5.353.421,71	$ 834.971,74			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**$ 5.353.421,71**	**$ 834.971,74**	**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE**	**$ -**	**$ -**
			TOTAL PASIVO	**$ 4.350.920,89**	**$ 6.305.639,76**
			PATRIMONIO NETO (Según Estado Respectivo)	**$ 30.575.072,89**	**$ 27.943.463,35**
TOTAL ACTIVO	**$ 34.925.993,78**	**$ 34.249.103,11**	**TOTAL P + PN**	**$ 34.925.993,78**	**$ 34.249.103,11**

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

JUAN PABLO CALIRI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
DELEGACIÓN JUNÍN

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ESTADO DE RESULTADOS
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

	31/12/2022	31/12/2021
INGRESOS POR VENTAS	$ 229.270.756,70	$ 231.555.802,01
COSTO DE VENTAS	$ -194.286.083,53	$ -188.531.820,03
GANANCIA BRUTA	**$ 34.984.673,17**	**$ 43.023.981,98**
GASTOS (ANEXO VI):		
Comercialización:	$ -14.357.083,17	$ -21.300.917,43
Administración:	$ -1.388.739,90	$ -1.675.962,40
Financieros:	$ -122.337,38	$ -591.658,40
Otros Gastos:	$ -897.344,47	$ -585.713,67
TOTAL GASTOS	**$ -16.765.504,92**	**$ -24.154.251,90**
OTROS INGRESOS		
	$ -	**$ -**
GANANCIA NETA	**$ 18.219.168,25**	**$ 18.869.730,09**
R.E.C.P.A.M.	$ -12.875.926,72	$ -9.188.012,21
RESULTADO DEL EJERCICIO	**$ 5.343.241,53**	**$ 9.681.717,88**

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

N PABLO CALIRI
NTADOR PUBLICO
F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
T 20-29894874-6

STILLEJO S.R.L.
OCIO GERENTE

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

	Aportes de los Propietarios				Resultados Acumulados				TOTALES	
RUBRO	CAPITAL	APORTE IRREVOCABLE CAPITAL	AJUSTE CAPITAL	TOTAL	RESERVA LEGAL	A.R.E.A.	RDOS. NO ASIGNADOS	TOTAL	TOTAL al 31/12/2022	TOTAL al 31/12/2021
Saldo al inicio	$ 0,30	$ -	$ 144.231,23	$ 144.231,53	$ 4.455.587,91	$ 1.255.529,46	$ 22.088.114,45	$ 27.799.231,82	$ 27.943.463,35	$ 24.827.869,78
Modificación de Saldo										
Saldos al inicio modificados	$ 0,30	$ -	$ 144.231,23	$ 144.231,53	$ 4.455.587,91	$ 1.255.529,46	$ 22.088.114,45	$ 27.799.231,82	$ 27.943.463,35	$ 24.827.869,78
A.R.E.A.						$ -1.255.529,46	$ 1.255.529,46	$ -	$ -	$ 1.255.529,44
DISTRIBUCION:										
Reserva Legal					$ -		$ -	$ -	$ -	$ -
Imp. a las Ganancias					$ -		$ -	$ -	$ -	$ -2.059.826,64
Honorario Director							$ -2.711.631,99	$ -2.711.631,99	$ -2.711.631,99	$ -2.493.199,90
Distribución Utilidad							$ -	$ -	$ -	$ -
Rdos. Ejercicio							$ 5.343.241,53	$ 5.343.241,53	$ 5.343.241,53	$ 6.413.090,66
Saldos al 31/12/2022	**$ 0,30**	**$ -**	**$ 144.231,23**	**$ 144.231,53**	**$ 4.455.587,91**	**$ -**	**$ 25.975.253,45**	**$ 30.430.841,36**	**$ 30.575.072,89**	**$ 27.943.463,35**

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

N PABLO CALIRI
NTADOR PUBLICO
52 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES DELEGACIÓN JUNÍN

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

Variaciones del efectivo		31/12/2022		31/12/2021
Efectivo al inicio	$	25.869.842,67	$	21.315.810,51
Efectivo al cierre	$	21.331.046,52	$	25.869.842,67
Aumento/disminución neto de efectivo	**$**	**-4.538.796,15**	**$**	**4.554.032,16**
Causas de la variaciones del efectivo				
Actividades operativas				
Cobros por ventas de bienes y servicios	$	229.270.756,70	$	231.555.802,01
Cobros de anticipos				
Pagos a proveedores de Bienes y Servicios	$	-197.238.389,60	$	-199.871.264,95
Pagos al personal y Cargas Sociales	$	-2.834.565,22	$	-2.874.167,99
Pagos de intereses	$	-122.337,38	$	-591.658,40
Pagos de impuesto a las ganancias	$	-	$	-2.059.826,64
Pagos de otros impuestos	$	-11.856.782,15	$	-9.415.046,49
Retiros Socios	$	-2.711.631,99	$	-3.001.793,17
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias.	**$**	**14.507.050,36**	**$**	**13.742.044,37**
Actividades de Inversion				
			$	-
Cobros por ventas de bienes de uso				
Pagos por compras de bienes de uso	$	-6.169.919,79	$	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversion.	**$**	**-6.169.919,79**	**$**	**-**
Actividades de Financiacion				
Aportes irrevocables futura susc.de acciones				
Prestamos recibidos (cancelados)	$	-	$	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiacion.	**$**	**-**	**$**	**-**
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) R.E.C.P.A.M.	**$**	**-12.875.926,72**	**$**	**-9.188.012,21**
Aumento (disminución) neta de efectivo	**$**	**-4.538.796,15**	**$**	**4.554.032,16**

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

JUAN PABLO CALIRI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 1) Base de Contabilización:

Se informa en las siguientes notas las normas contables y legales más relevantes aplicadas por la sociedad para la preparación de sus estados contables correspondientes al ejercicio número 37, iniciado el 01 de enero de 2022 y finalizado el 31 de diciembre de 2022.

Los Estados Contables han sido preparados en moneda corriente, tal como lo requiere el artículo 62 in fine de la Ley 19.550 de Sociedades Comerciales (modificado por la Ley 22.903).

NOTA 2) Criterios de Valuación:

La información fue elaborada mediante la aplicación de los procedimientos y criterios de valuación según lo dispuesto por la Resolución Técnica Nro. 17 y Nro. 22 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales.

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 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, optando el ente por utilizar ciertas simplificaciones admitidas en la normativa para la aplicación del método.

NOTA 3) Criterios de Exposición:

Los Estados Contables, sus Notas y Cuadro Anexo, han sido preparados de acuerdo con las normas de las Resoluciones Técnicas Nro. 8 y 9 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales, con las modificaciones introducidas por la RT Nro.19, presentados en forma comparativa con el ejercicio anterior.

Los datos del período anterior se prepararon y exponen aplicando los mismos criterios de medición contable, de unidad de medida y de agrupamiento de datos utilizados para preparar y exponer los datos del período corriente.

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

JUAN PABLO CALIRI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 4) Disponibilidades:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2022**	**31/12/2021**
Caja	$ 15.300.000,00	$ 22.941.671,97
Banco Provinica Cta. Cte. N° 13648/0	$ 6.031.046,52	$ 2.928.170,70
Total	$ 21.331.046,52	$ 25.869.842,67

NOTA 5) Créditos:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2022**	**31/12/2021**
Deudores Varios	$ -	$ -
Total	$ -	$ -

NOTA 6) Otros Créditos:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2022**	**31/12/2021**
Retenciones Imp. A las Ganancias	$ 209.606,30	$ 225.302,02
Anticipos Imp. A las Ganancias	$ 1.152.195,27	$ 1.205.250,52
Cuenta Particular Socios	$ 4.617.858,55	$ 2.610.765,84
Impuesto al Crédito Ley 25.413	$ 217.221,44	$ 919.710,17
Iva Crédito Fiscal	$ -	$ -
Retenciones IVA	$ 55.411,01	$ -
ARBA Saldo a Favor	$ -	$ -
Total	$ 6.252.292,57	$ 4.961.028,55

NOTA 7) Bienes de Cambio:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2022**	**31/12/2021**
Existencia de Mercaderías	$ 1.989.232,98	$ 2.583.260,15
Total	$ 1.989.232,98	$ 2.583.260,15

NOTA 8) Cuentas por Pagar:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2022**	**31/12/2021**
Proveedores Varios	$ 4.001.325,64	$ 2.094.007,23
Total	$ 4.001.325,64	$ 2.094.007,23

NOTA 9) Cargas Sociales a Pagar:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2022**	**31/12/2021**
Sueldos y Jornales a pagar	$ -	$ -
Cargas Sociales a pagar	$ -	$ 89.595,38
Total	$ -	$ 89.595,38

NOTA 10) Otras Cuentas por pagar:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2022**	**31/12/2021**
Ing. Brutos - Convenio Multilateral a pagar	$ 84.356,04	$ 319.746,72
IVA a Pagar	$ -	$ 533.663,23
Imp. A las Ganancias a Pagar	$ 265.239,21	$ 3.268.627,20
Total	$ 349.595,25	$ 4.122.037,15

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

JUAN PABLO CALIRI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ANEXO I - BIENES DE USO
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

RUBRO	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE	AMORTIZACIONES			VALOR RESIDUAL 2022	VALOR RESIDUAL 2021
					AM. AC. AL INICIO	AMORT. DEL EJERCICIO	AM. AC. AL CIERRE		
Rodados	$ 2.087.429,36	$ 6.169.919,79		$ 8.257.349,15	$ 1.252.457,61	$ 1.651.469,83	$ 2.903.927,44	$ 5.353.421,71	$ 834.971,74
	$2.087.429,36	**$6.169.919,79**	**$0,00**	**$8.257.349,15**	**$0,00**	**$1.651.469,83**	**$2.903.927,44**	**$5.353.421,71**	**$834.971,74**

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

JUAN PABLO CALIRI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DELEGACIÓN NORTE DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ANEXO II - COSTO DE MERCADERÍAS VENDIDAS
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

	31/12/2022	31/12/2021
Existencia Inicial	$ 2.583.260,15	$ 3.390.621,81
Compras	$ 183.284.250,00	$ 177.638.088,44
Amortización	$ 1.651.469,83	$ 417.485,87
Gastos producción	$ 8.756.336,53	$ 9.668.884,05
Existencia Final	$ -1.989.232,98	$ -2.583.260,15
COSTO DE VENTAS	**$ 194.286.083,53**	**$ 188.531.820,03**

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

JUAN PABLO CALIRI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.

B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)

ANEXO III - CUADRO DE GASTOS - INFORMACION REQUERIDA POR EL ART. 64 INC. B) DE LA LEY 19550

Por el ejercicio finalizado el 31/12/2022 (comparativo con el ejercicio anterior)

RUBRO	GASTOS VINCULADOS AL COSTO	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS FINANCIEROS	OTROS GASTOS	31/12/2022	31/12/2021
Amortizaciones	$ 1.651.469,83					$ 1.651.469,83	$ 417.485,87
Sueldos	$ 2.240.974,84					$ 2.240.974,84	$ 2.234.030,76
Cargas Sociales	$ 593.590,38					$ 593.590,38	$ 640.137,23
Gastos Varios	$ 536.246,87					$ 536.246,87	$ 601.909,71
Gastos de Combustibles	$ 1.646.450,65					$ 1.646.450,65	$ 3.193.217,00
Gastos Repuestos y Reparaciones	$ 2.145.402,54					$ 2.145.402,54	$ 1.602.909,44
Cochera y Estacionamientos	$ 312.368,82					$ 312.368,82	$ 511.636,72
Hoteles y Comidas	$ 1.141.031,59					$ 1.141.031,59	$ 664.054,85
Peajes	$ 140.270,84					$ 140.270,84	$ 220.988,35
Cargas Sociales Comercialización	$ -					$ -	$ -
Gastos de Embalaje y Fletes		$ 295.767,73				$ 295.767,73	$ 511.613,38
Movilidad		$ -				$ -	$ -
Impuestos y Tasas		$ 588.926,79				$ 588.926,79	$ 1.128.551,68
Alquileres		$ 2.512.444,60				$ 2.512.444,60	$ 3.230.098,88
Ingresos Brutos		$ 10.831.259,30				$ 10.831.259,30	$ 8.286.494,83
Gastos Varios de Comercialización		$ -				$ -	$ 8.035.756,15
Impuesto al Gas Oil no computable		$ 128.684,75				$ 128.684,75	$ 108.402,50
Honorarios		$ -	$ 189.192,79			$ 189.192,79	$ -
Papelería y Utiles de Oficina			$ 122.773,65			$ 122.773,65	$ 785.387,02
Gastos Varios de Administración			$ 640.177,40			$ 640.177,40	$ 890.575,38
Gastos de Luz, Gas y Teléfono			$ 436.596,06			$ 436.596,06	
Intereses y Gastos Bancarios				$ 122.337,38		$ 122.337,38	$ 525.211,12
Intereses y Recargos Fiscales				$ -		$ -	$ 66.447,29
Seguros					$ 897.344,47	$ 897.344,47	$ 585.713,67
TOTAL al 31/12/2021	**$ 10.407.806,36**	**$ 14.357.083,17**	**$ 1.388.739,90**	**$ 122.337,38**	**$ 897.344,47**	**$ 27.173.311,28**	**$ 34.240.621,82**
TOTAL al 31/12/2020	**$ 10.086.369,92**	**$ 21.300.917,43**	**$ 1.675.962,40**	**$ 591.658,40**	**$ 585.713,67**	**$ 34.240.621,82**	

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 03 de Agosto de 2023.-

JUAN PABLO CALIRI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
SOCIO GERENTE

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

INFORME DEL AUDITOR
CASTILLEJO S.R.L.

Sr. Gerente de CASTILLEJO S.R.L.:
Domicilio Legal: B. de Irigoyen N° 35
Junín - Bs. As.
C.U.I.T.: 30-61748295-5

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de CASTILLEJOS S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial 31 de diciembre de 2022, 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 las Notas 1 a 10 y los Anexos I a III.
Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2021 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 de la dirección en relación con 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 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.

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

Cuidad de Junín, Provincia de Buenos Aires, 03 de Agosto de 2023 .-

JUAN PABLO CALIR
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42233-C
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-6

INFORME DEL AUDITOR
CASTILLEJO S.R.L.

Sr. Gerente de CASTILLEJO S.R.L.:
Domicilio Legal: B. de Irigoyen N° 35
Junín - Bs. As.
C.U.I.T.: 30-61748295-5

Opinión:
En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de CASTILLEJOS S.R.L. al 31 de diciembre de 2022, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico finalizado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Énfasis sobre Ajuste por Inflación
a) 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 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, optando el ente por utilizar ciertas simplificaciones admitidas en la normativa para la aplicación del método.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:
a) Con base en mi examen descripto en el punto 2, informo que los estados contables citados surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.
b) Según surge de los registros contables de la entidad, no existe pasivo devengado al 31/12/2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones al Regimen de Seguridad Social.-

c) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31/12/2022 en concepto de Impuesto soblre los Ingresos Brutos a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires asciende a $ 42.462,31.-

d) 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.

e) El presente Informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.

Cuidad de Junín, Provincia de Buenos Aires, 03 de Agosto de 2023 .-

JUAN PABLO CALI
CONTADOR PUBLICO
T° 162 - F° 222 - L° 42235
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-29894874-(

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, certifica que la firma del profesional que antecede, concuerda con la de su registro, y corresponde a JUAN PABLO CALIRI , inscripto en la matrícula de Contador Público T° 162 F° 222 , con estado Activo a la fecha del informe . Esta certificación no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del documento en el que obra la firma objeto de la presente.

La información objeto de la labor profesional corresponde a CASTILLEJO SRL - 30-68748295-5

El informe Profesional no presenta enmiendas, raspaduras ni agregados

Actuación Número: 0820232826 - 09/08/2023 - Copia 2 de 2

Dr. Cicero Alberto Hernán
Contador Público
Secretario Técnico Administrativo

CONSEJO | BUENOS AIRES

DE BUENOS AIRES PROVINCIA DE BUENOS AIRES PROVINC

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD

CASTILLEJO S.R.L.
C.U.I.T.: 30-61748295-5

DOMICILIO LEGAL

B. de Irigoyen N° 35
Junín (Bs. As.)

ACTIVIDAD PRINCIPAL

REPRESENTACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE PRODUCTOS ADHESIVOS

EJERCICIO ECONÓMICO N° 38 (Treinta y ocho)

Fecha de Inicio: 1 de Enero de 2023.-
Fecha de Finalización: 31 de Diciembre de 2023.-

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL

Capital Suscripto	$	0,30
Capital Integrado	$	0,30

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Caliri Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

ACTIVO	**31/12/2023**	**31/12/2022**	**PASIVO**	**31/12/2023**	**31/12/2022**
ACTIVO CORRIENTE			**PASIVO CORRIENTE**		
Caja y Bancos (Nota 4)	$ 58.605.058,00	$ 66.426.509,35	Cuentas por Pagar (Nota 8)	$ 13.727.232,76	$ 12.460.433,89
Otros Créditos (Nota 6)	$ 13.484.255,58	$ 19.470.116,97	Cargas Sociales a Pagar (Nota 9)	$ 350.882,72	$ -
Bienes de Cambio (Nota 7)	$ 21.881.562,80	$ 6.194.623,55	Otras Cuentas por pagar (Nota 10)	$ 2.926.749,36	$ 1.088.666,33
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**$ 93.970.876,38**	**$ 92.091.249,87**	**TOTAL PASIVO CORRIENTE**	**$ 17.004.864,84**	**$ 13.549.100,22**
ACTIVO NO CORRIENTE			**PASIVO NO CORRIENTE**		
Bienes de Uso (Anexo II)	$ 11.528.161,11	$ 16.670.964,41			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**$ 11.528.161,11**	**$ 16.670.964,41**	**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE**	**$ -**	**$ -**
			TOTAL PASIVO	**$ 17.004.864,84**	**$ 13.549.100,22**
			PATRIMONIO NETO (Según Estado Respectivo)	**$ 88.494.172,65**	**$ 95.213.114,06**
TOTAL ACTIVO	**$ 105.499.037,49**	**$ 108.762.214,28**	**TOTAL P + PN**	**$ 105.499.037,49**	**$ 108.762.214,28**

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Caliri Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ESTADO DE RESULTADOS
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

	31/12/2023	31/12/2022
INGRESOS POR VENTAS	$ 670.709.493,46	$ 713.966.661,13
COSTO DE VENTAS	$ -520.505.337,34	$ -605.021.714,76
GANANCIA BRUTA	**$ 150.204.156,12**	**$ 108.944.946,37**
GASTOS (ANEXO VI):		
Comercialización:	$ -41.837.972,05	$ -45.298.215,21
Administración:	$ -30.463.889,03	$ -2.375.887,89
Financieros:	$ -175.280,00	$ -1.740.561,46
Otros Gastos:	$ -739.122,92	$ -2.794.399,27
TOTAL GASTOS	**$ -73.216.264,00**	**$ -52.209.063,83**
OTROS INGRESOS		
	$ -	**$ -**
GANANCIA NETA	**$ 76.987.892,12**	**$ 56.735.882,55**
R.E.C.P.A.M.	$ -72.147.600,55	$ -40.096.620,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	**$ 4.840.291,57**	**$ 16.639.262,55**

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Caliri Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

	Aportes de los Propietarios				Resultados Acumulados				TOTALES	
RUBRO	**CAPITAL**	**APORTE IRREVOCABLE CAPITAL**	**AJUSTE CAPITAL**	**TOTAL**	**RESERVA LEGAL**	**A.R.E.A.**	**RDOS. NO ASIGNADOS**	**TOTAL**	**TOTAL al 31/12/2023**	**TOTAL al 31/12/2022**
Saldo al inicio	$ 0,30	$ -	$ 449.147,71	$ 449.148,01	$ 13.875.041,36	$ -	$ 80.888.924,70	$ 94.763.966,06	$ 95.213.114,07	$ 87.018.080,80
Modificación de Saldo										
Saldos al inicio modificados	$ 0,30	$ -	$ 449.147,71	$ 449.148,01	$ 13.875.041,36	$ -	$ 80.888.924,70	$ 94.763.966,06	$ 95.213.114,07	$ 87.018.080,80
A.R.E.A.								$ -	$ -	$ -
DISTRIBUCION:										
Reserva Legal					$ -		$ -	$ -	$ -	$ -
Imp. a las Ganancias					$ -		$ -6.304.079,01	$ -6.304.079,01	$ -6.304.079,01	$ -
Honorario Director							$ -5.255.153,98	$ -5.255.153,98	$ -5.255.153,98	$ -8.444.229,29
Distribución Utilidad							$ -	$ -	$ -	$ -
Rdos. Ejercicio							$ 4.840.291,57	$ 4.840.291,57	$ 4.840.291,57	$ 16.639.262,55
Saldos al 31/12/2023	**$ 0,30**	**$ -**	**$ 449.147,71**	**$ 449.148,01**	**$ 13.875.041,36**	**$ -**	**$ 74.169.983,28**	**$ 88.045.024,64**	**$ 88.494.172,65**	**$ 95.213.114,06**

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Calin Juan Pablo
Contador Público
T° 162 F° 222 L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

Variaciones del efectivo	**31/12/2023**	**31/12/2022**
Efectivo al inicio	$ 66.426.509,35	$ 80.560.667,50
Efectivo al cierre	$ 58.605.058,00	$ 66.426.509,35
Aumento/disminución neto de efectivo	**$ -7.821.451,35**	**$ -14.134.158,14**
Causas de la variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Cobros por ventas de bienes y servicios	$ 670.709.493,46	$ 713.966.661,13
Cobros de anticipos		
Pagos a proveedores de Bienes y Servicios	$ -525.115.399,86	$ -614.215.421,53
Pagos al personal y Cargas Sociales	$ -36.798.860,13	$ -8.827.052,76
Pagos de intereses	$ -	$ -380.967,95
Pagos de impuesto a las ganancias	$ -6.304.079,01	
Pagos de otros impuestos	$ -32.909.851,28	$ -36.922.925,91
Retiros Socios	$ -5.255.153,98	$ -8.444.229,29
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias.	**$ 64.326.149,20**	**$ 45.176.063,70**
Actividades de Inversion		
		$ -
Cobros por ventas de bienes de uso		
Pagos por compras de bienes de uso	$ -	$ -19.213.601,84
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversion.	**$ -**	**$ -19.213.601,84**
Actividades de Financiacion		
Aportes irrevocables futura susc.de acciones		
Prestamos recibidos (cancelados)	$ -	$ -
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiacion.	**$ -**	**$ -**
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) R.E.C.P.A.M.	**$ -72.147.600,55**	**$ -40.096.620,00**
Aumento (disminución) neta de efectivo	**$ -7.821.451,35**	**$ -14.134.158,14**

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Calin Juan Pablo
Contador Público
T° 162 F° 222 L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 1) Base de Contabilización:

Se informa en las siguientes notas las normas contables y legales más relevantes aplicadas por la sociedad para la preparación de sus estados contables correspondientes al ejercicio número 38, iniciado el 01 de enero de 2023 y finalizado el 31 de diciembre de 2023.

Los Estados Contables han sido preparados en moneda corriente, tal como lo requiere el artículo 62 in fine de la Ley 19.550 de Sociedades Comerciales (modificado por la Ley 22.903).

NOTA 2) Criterios de Valuación:

La información fue elaborada mediante la aplicación de los procedimientos y criterios de valuación según lo dispuesto por la Resolución Técnica Nro. 17 y Nro. 22 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales.

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 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, optando el ente por utilizar ciertas simplificaciones admitidas en la normativa para la aplicación del método.

NOTA 3) Criterios de Exposición:

Los Estados Contables, sus Notas y Cuadro Anexo, han sido preparados de acuerdo con las normas de las Resoluciones Técnicas Nro. 8 y 9 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales, con las modificaciones introducidas por la RT Nro.19, presentados en forma comparativa con el ejercicio anterior.

Los datos del período anterior se prepararon y exponen aplicando los mismos criterios de medición contable, de unidad de medida y de agrupamiento de datos utilizados para preparar y exponer los datos del período corriente.

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Caliri Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 4) Disponibilidades:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2023**	**31/12/2022**
Caja	$ 29.300.000,00	$ 47.645.369,49
Banco Provinica Cta. Cte. N° 13648/0	$ 29.305.058,00	$ 18.781.139,87
Total	$ 58.605.058,00	$ 66.426.509,35

NOTA 5) Otros Créditos:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2023**	**31/12/2022**
Retenciones Imp. A las Ganancias	$ 417.412,51	$ 652.730,04
Anticipos Imp. A las Ganancias	$ 1.532.373,46	$ 3.588.024,14
Cuenta Particular Socios	$ 10.053.191,62	$ 14.380.364,50
Impuesto al Crédito Ley 25.413	$ 669.683,65	$ 676.444,17
Retenciones IVA		$ 172.554,12
ARBA Saldo a Favor	$ 811.594,34	$ -
Total	$ 13.484.255,58	$ 19.470.116,97

NOTA 6) Bienes de Cambio:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2023**	**31/12/2022**
Existencia de Mercaderías	$ 21.881.562,80	$ 6.194.623,55
Total	$ 21.881.562,80	$ 6.194.623,55

NOTA 7) Cuentas por Pagar:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2023**	**31/12/2022**
Proveedores Varios	$ 13.727.232,76	$ 12.460.433,89
Total	$ 13.727.232,76	$ 12.460.433,89

NOTA 8) Cargas Sociales a Pagar:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2023**	**31/12/2022**
Sueldos y Jornales a pagar	$ 278.082,28	$ -
Cargas Sociales a pagar	$ 72.800,44	$ -
Total	$ 350.882,72	$ -

NOTA 9) Otras Cuentas por pagar:

El detalle del rubro es el siguiente:	**31/12/2023**	**31/12/2022**
Ing. Brutos - Convenio Multilateral a pagar	$ 142.098,67	$ 262.691,16
IVA a Pagar	$ 2.136.389,75	
Imp. A las Ganancias a Pagar	$ 648.260,94	$ 825.975,17
Total	$ 2.926.749,36	$ 1.088.666,33

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Caliri Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ANEXO I - BIENES DE USO
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

RUBRO	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE	AMORTIZACIONES			VALOR RESIDUAL 2023	VALOR RESIDUAL 2022
					AM. AC. AL INICIO	AMORT. DEL EJERCICIO	AM. AC. AL CIERRE		
Rodados	$ 6.500.414,58	$ -	$ -	$ 6.500.414,58	$ 5.200.331,67	$ 1.300.082,91	$ 6.500.414,58	$ -	$ 16.670.964,41
Maquinarias	$ 19.213.601,86	$ -	$ -	$ 19.213.601,86	$ 3.842.720,37	$ 3.842.720,37	$ 7.685.440,74	$ 11.528.161,11	$ -
	$25.714.016,44	**$0,00**	**$0,00**	**$25.714.016,44**	**$0,00**	**$5.142.803,28**	**$6.500.414,58**	**$11.528.161,11**	**$16.670.964,41**

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Calin Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ANEXO II - COSTO DE MERCADERÍAS VENDIDAS
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

	31/12/2023	31/12/2022
Existencia Inicial	$ 6.194.623,55	$ 8.044.469,56
Compras	$ 515.510.382,16	$ 570.761.164,20
Amortización	$ 5.142.803,28	$ 5.142.803,28
Gastos producción	$ 15.539.091,15	$ 27.267.901,26
Existencia Final	$ 21.881.562,80	$ -6.194.623,55
COSTO DE VENTAS	**$ 520.505.337,34**	**$ 605.021.714,76**

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Caliri Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

CASTILLEJO S.R.L.
B. DE IRIGOYEN N° 35 - JUNÍN (Bs. As.)
ANEXO III - CUADRO DE GASTOS - INFORMACION REQUERIDA POR EL ART. 64 INC. B) DE LA LEY 19550
Por el ejercicio finalizado el 31/12/2023 (comparativo con el ejercicio anterior)

RUBRO	GASTOS VINCULADOS AL COSTO	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS FINANCIEROS	OTROS GASTOS	31/12/2023	31/12/2022
Amortizaciones	$ 5.142.803,28					$ 5.142.803,28	$ 5.142.803,28
Sueldos	$ 7.036.706,09					$ 7.036.706,09	$ 6.978.566,95
Cargas Sociales	$ 1.935.304,66					$ 1.935.304,66	$ 1.848.485,82
Gastos Varios	$ 2.645.613,99					$ 2.645.613,99	$ 1.669.913,74
Gastos de Combustibles	$ 3.829.879,57					$ 3.829.879,57	$ 5.127.173,17
Gastos Repuestos y Reparaciones	$ 91.586,84					$ 91.586,84	$ 6.680.947,50
Cochera y Estacionamientos	$ -					$ -	$ 972.740,38
Hoteles y Comidas	$ -					$ -	$ 3.553.259,59
Peajes	$ -					$ -	$ 436.814,12
Cargas Sociales Comercialización			$ 28.177.732,10			$ 28.177.732,10	$ -
Gastos de Embalaje y Fletes		$ -				$ -	$ 921.043,32
Impuestos y Tasas		$ 588.945,22				$ 588.945,22	$ 1.833.963,04
Alquileres		$ 9.640.340,71				$ 9.640.340,71	$ 7.823.944,53
Ingresos Brutos		$ 31.389.008,45				$ 31.389.008,45	$ 33.729.369,37
Gastos Varios de Comercialización		$ -				$ -	$ -
Impuesto al Gas Oil no computable		$ 219.677,67				$ 219.677,67	$ 400.734,15
Honorarios		$ -	$ 368.884,98			$ 368.884,98	$ 589.160,81
Papelería y Utiles de Oficina			$ 5.700,83			$ 5.700,83	$ 382.326,53
Gastos Varios de Administración			$ 979.673,51			$ 979.673,51	$ 1.993.561,36
Gastos de Luz, Gas y Teléfono			$ 931.897,61			$ 931.897,61	$ 1.359.593,50
Intereses y Gastos Bancarios				$ 175.280,00		$ 175.280,00	$ 380.967,95
Seguros					$ 739.122,92	$ 739.122,92	$ 2.794.399,27
TOTAL al 31/12/2023	**$ 20.681.894,43**	**$ 41.837.972,05**	**$ 30.463.889,03**	**$ 175.280,00**	**$ 739.122,92**	**$ 93.898.158,43**	**$ 84.619.768,37**
TOTAL al 31/12/2022	**$ 32.410.704,55**	**$ 45.298.215,21**	**$ 2.375.887,89**	**$ 1.740.561,46**	**$ 2.794.399,27**	**$ 84.619.768,37**	

Las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.-
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO CON FECHA: 3 de Junio de 2024.-

Castillejo Roberto Mario
Socio Gerente

Caliri Juan Pablo
Contador Público
T° 162 F° 222 L° 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

INFORME DEL AUDITOR
CASTILLEJO S.R.L.

Sr. Gerente de CASTILLEJO S.R.L.:
Domicilio Legal: B. de Irigoyen N° 35
Junín - Bs. As.
C.U.I.T.: 30-61748295-5

Informe sobre los estados contables

Opinión:

He auditado los estados contables adjuntos de CASTILLEJOS S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial 31 de diciembre 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 las Notas 1 a 9 y los Anexos I a III.
Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre 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.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de CASTILLEJOS S.R.L. 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 económico finalizado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Fundamentos 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, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD Nº 3843 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. 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 de El Fortín Seguridad S.A. y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidad de la dirección en relación con 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 incorrecciones significativas.

Cuidad de Junín, Provincia de Buenos Aires, 03 de Junio de 2024 .-

Caliri Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6

INFORME DEL AUDITOR
CASTILLEJO S.R.L.

Sr. Gerente de CASTILLEJO S.R.L.:
Domicilio Legal: B. de Irigoyen N° 35
Junín - Bs. As.
C.U.I.T.: 30-61748295-5

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

Énfasis sobre Ajuste por Inflación

a) 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 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, optando el ente por utilizar ciertas simplificaciones admitidas en la normativa para la aplicación del método.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:

a) Con base en mi examen descripto en el punto 2, informo que los estados contables citados surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.

b) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31/12/2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones al Regimen de Seguridad Social asciende a $ 72.800,44.-

c) Según surge de los registros contables de la entidad, no existe pasivo devengado al 31/12/2023 en concepto de Impuesto soblre los Ingresos Brutos a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires.-

d) 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.

e) El presente Informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.

Cuidad de Junín, Provincia de Buenos Aires, 03 de Junio de 2024 .-

Caliri Juan Pablo
Contador Público
Tº 162 Fº 222 Lº 42233-9
C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-29894874-6