DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

DISTRIBUIDORA LLULL SRL

DOMICILIO LEGAL:

SOLIS N° 6255

Mar del Plata - General Pueyrredón – Pcia de Buenos Aires

ACTIVIDAD PRINCIPAL:

Venta al Por Mayor de Mercadería

FECHA DE INSCRIPCION EN LA DIRECCION DE PERSONAS JURIDICAS:

DEL ESTATUTO : 16/11/2006
DE LAS MODIFICACIONES:
VENCIMIENTO PLAZO DE VIGENCIA: 14/10/2056

LEGAJO DIRECCION DE PERSONAS JURIDICAS ***80766***

EJERCICIO ECONÓMICO NUMERO : ***17 (DIECISIETE)***

INICIADO EL: ***01 de Setiembre de 2022***

FINALIZADO EL: ***31 de Agosto de 2023***

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL

Aumentos s/D.Ley 19550/72				Acciones	Integrado
	Fecha Aprob Asamblea	Emisión	Inscripción		
Art. 188 Art. 235				50	5.000

DENOMINACIÓN : **DISTRIBUIDORA LLUL SRL**
NUMERO DE INSCRIPCION PERSONAS JURIDICAS: ***80766***
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL : ***31 DE AGOSTO DE 2023***

EN PESOS COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ACTIVO		**31/08/2023**		**31/08/2022**
ACTIVO CORRIENTE				
Caja y Bancos (Nota Nº 6)	$	36.399.131,85	$	37.108.123,88
Créditos por Ventas (Nota Nº 6)	$	8.574.425,63	$	13.501.819,68
Otros créditos (Nota Nº 6)	$	6.720.824,16	$	10.726.335,34
Bienes de Cambio (Nota Nº 6)	$	48.208.963,12	$	49.459.417,02
Otros Activos Corrientes	$	-	$	-
Total del Activo Corriente	**$**	**99.903.344,76**	**$**	**110.795.695,92**
ACTIVO NO CORRIENTE				
Bienes de Uso (Anexo II)	$	52.497.214,41	$	28.838.714,95
Total del Activo No Corriente	**$**	**52.497.214,41**	**$**	**28.838.714,95**
TOTAL DEL ACTIVO	**$**	**152.400.559,17**	**$**	**139.634.410,87**

PASIVO		**31/08/2023**		**31/08/2022**
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por Pagar (Nota Nº 6)	$	5.251.708,68	$	12.402.407,87
Deudas Fiscales (Nota Nº 6)	$	16.463.317,57	$	10.676.380,57
Deudas Sociales (Nota Nº 6)	$	1.301.640,85	$	1.367.256,94
Otros Pasivos Corrientes	$	-	$	-
Otras Deudas	$	-	$	-
Total del Pasivo Corriente	**$**	**23.016.667,10**	**$**	**24.446.045,37**
PASIVO NO CORRIENTE				
Previsión Acumulada	$	4.831,08	$	10.839,37
Prestamo Banco Provincia 13692327	$	8.944.444,48	$	23.558.587,58
Total del Pasivo No Corriente	**$**	**8.949.275,56**	**$**	**23.569.426,96**
TOTAL DEL PASIVO	**$**	**31.965.942,66**	**$**	**48.015.472,33**
PATRIMONIO NETO (s/ est.resp)	**$**	**120.434.616,51**	**$**	**91.618.938,54**
TOT.DEL PAS MAS PAT NETO	**$**	**152.400.559,17**	**$**	**139.634.410,87**

Los notas 1 a 8 y Anexos I y II integran estos Estados Contables

Firmado a los fines de su identificación. Ver informe del Auditor extendido por separado

DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.
PABLO LLULL
SOCIO-GERENTE

FRANCO DAMIAN GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO – T° 138 F° 81
LIC. EN ADMINISTRACION T° 6 F° 237
LEG. 357160 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-24069101-0

DENOMINACIÓN : DISTRIBUIDORA LLULL SRL
NUMERO DE INSCRIPCION PERSONAS JURIDICAS : 80766

CUADRO DE RESULTADOS

AL 31 DE AGOSTO DE 2023

EN PESOS COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

		31/08/2023		31/08/2022
Ventas	$	647.297.852,01	$	644.714.713,92
Costo de Mercaderías Vendidas (Nota N°8):	$	(518.182.217,73)	$	(511.667.077,97)
Resultado Bruto	$	129.115.634,28	$	133.047.635,95
menos:				
Gastos de Comercialización (s/Anexo I)	$	(25.513.248,35)	$	(25.335.610,90)
Gastos de Financiación	$	-	$	-
Gastos de Administracion (s/Anexo I)	$	(43.143.481,31)	$	(48.179.112,74)
Resultados ordinarios	**$**	**60.458.904,62**	**$**	**59.532.912,31**
más:				
OTROS INGRESOS Y EGRESOS				
Descuentos Obtenidos	$	128.523,21	$	143.835,68
RESULTADO antes del Impuesto a las Ganancias	**$**	**60.587.427,83**	**$**	**59.676.747,98**
Impuesto a las Ganancias	$	(11.879.778,00)	$	(4.280.381,99)
RESULTADO después de impuestos	**$**	**48.707.649,83**	**$**	**55.396.365,99**
RECPAM(Nota N°7)	$	(13.068.315,86)	$	(27.249.867,21)
RESULTADO NETO FINAL DEL EJERCICIO	**$**	**35.639.333,97**	**$**	**28.146.498,78**

DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.
PABLO LLULL
SOCIO GERENTE

FRANCO DAMIAN GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO - T° 138 F° 81
LIC EN ADMINISTRACION T° 6 F° 237
LEG 357162 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-24369101-0

Las notas 1 a 8 y Anexos I y II integran estos Estados Contables

Firmado a los fines de su identificación. Ver informe del Auditor extendido por separado

DENOMINACIÓN : DISTRIBUIDORA LLULL SRL

NUMERO DE INSCRIPCION PERSONAS JURIDICAS 80766

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Ejercicio finalizado el 31 de Agosto de 2023

EN PESOS COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	Aportes de los propietarios			Revalúos Legales	TOTAL	Revaluac. Técnicas	Ganancias Reservadas			Resultados no asignados	Total del Patrimonio Neto	Total del Patrimonio Neto
	Capital Suscripto	Ajuste de Capital	Aportes no Capital				Reserva Legal	Otras Reservas	Total			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	30/08/2023	30/08/2022
	$	$	$	$	$	$	$	$	$	$	$	$
Saldo al inicio del ejercicio - Según estados contables del ejercicio anterior	$ 5.000,00	$ 24.373,59			$ 29.373,59		$ 176.763,94		$ 176.763,94	$ 40.628.180,37	$ 40.834.317,90	$ 40.054.202,13
- Saldos Modificados	5.000,00	24.373,59	0,00	0,00	29.373,59	0,00	176.763,94	0,00	176.763,94	40.628.180,37	40.834.317,90	40.054.202,13
Capitalización												
Capitalización según reunion de socios												
Distribución de resultados acumulados (1)												
- Reserva legal												
- Otras reservas												
- Asignación Honorarios Directores												
Aportes irrevocables p/ futuras suscripciones												
RECPAM		36.540,75			36.540,75		219.894,34		219.894,34	43704529,55	43.704.529,55	26.102.329,42
Revalúo Bienes de uso												
Desafectación de reservas (1)												
Ajuste Resultados de Ejercicios Anteriores												
Resultado del ejercicio según Cuadro de Resultados										35.639.333,97	35.639.333,97	28.146.498,78
Saldo al 31/08/2022	5.000,00	60.914,34	0,00	0,00	65.914,34		396.658,28		396.658,28	119.972.043,89	120.434.616,51	94.303.030,33

Los notas 1 a 8 y Anexos I y II integran estos Estados Contables

Firmado a los fines de su identificación. Ver informe del Auditor extendido por separado

DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.
PABLO LLULL
SOCIO GERENTE

FRANCO DAMIAN GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO - T° 138 F° 81
LIC. EN ADMINISTRACION T° 6 F° 237
LEG. [illegible] C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-24069101-0

DENOMINACION: DISTRIBUIDORA LLULL SRL

NUMERO DE INSCRIPCION EN PERSONAS JURIDICAS Nº 80766

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO al 31 de Agosto de 2023

EN PESOS COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR		31/08/2023		31/08/2022
Variaciones del efectivo				
Disponibilidades al inicio	$	16.538.992,39	$	41.908.939,67
Disponibilidades al cierre	$	36.399.131,85	$	37.108.123,88
Aumento Neto del efectivo	$	19.860.139,46	$	(4.800.815,78)
Causas de las variaciones del efectivo				
Actividades Operativas				
Ganancia / Perdida del Ejercicio	$	35.639.333,97	$	28.146.498,78
+/- Amortización de Bs de Uso	$	7.520.016,56	$	2.031.413,97
+/- Otros Ajustes - provision	$	-	$	-
Cambios en Activos y Pasivos Operativos				
Aumento/Disminución de Bienes de Cambio	$	(26.165.032,14)	$	(31.628.424,84)
Aumento/Disminución de Créditos por Vtas	$	(2.556.700,41)	$	23.591.035,95
Aumento/Disminución de Otros Creditos	$	(1.940.124,95)	$	(8.276.295,65)
Aumento/Disminución de Cuentas por Pagar	$	(276.011,61)	$	(5.280.587,65)
Aumento/Disminución de Deudas Fiscales	$	11.704.883,07	$	1.468.281,28
Aumento/Disminución de Deudas Sociales	$	692.258,06	$	203.641,40
Aumento/Disminución de Otros Pasivos	$	-	$	-
Aumento/DisminuciónOtros Activos Corrientes	$	-	$	-
Flujo neto de efec. generado por act. operativas	$	24.618.622,55	$	10.255.563,23
Actividades de inversión				
Adquisición de Bienes de Uso	$	(19.678.836,69)	$	(20.805.732,05)
Ajuste de valuación en Bs de Uso	$	15.217.249,73	$	7.761.752,56
Flujo neto de efec. generado por act.de inversión	$	(4.461.586,96)	$	(13.043.979,49)
Actividades de Financiamiento				
Pago Honorarios Gerente	$	(296.896,13)	$	(2.012.399,52)
Provisiones	$	-	$	-
Flujo neto de efec. generado por act.de Financiamiento	$	(296.896,13)	$	(2.012.399,52)
Aumento neto del efectivo	$	19.860.139,46	$	(4.800.815,78)

DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.
PABLO LLULL
GERENTE

FRANCO DAMIAN GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO – T° 138 F° 81
LIC. EN ADMINISTRACION T° 6 F° 237
LEG. 357162 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-24369101-0

Las notas 1 a 8 y Anexos I y II integran estos Estados Contables

Firmado a los fines de su identificación.Ver informe del Auditor extendido por separado

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: *DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.*
NUMERO DE INSCRIPCION EN PERSONAS JURIDICAS 80766

CUADRO DE GASTOS ***Anexo I***

Al 31 de Agosto de 2023

EN PESOS

Concepto	Gastos de Comercialización	Gastos de Administración	Total
Sueldos y Jornales	8.401.890,48	3.600.810,21	12.002.700,69
Cargas Sociales	2.898.170,48	966.056,83	3.864.227,30
Gtos. Viáticos y Alojamiento	380.909,63		380.909,63
Software y Asesoramiento		1.155.450,29	1.155.450,29
Patentes Devengadas	85.523,52		85.523,52
Gastos Generales	216.448,37	54.112,09	270.560,46
Combustibles	3.143.881,16		3.143.881,16
Gastos Librería e Imprenta		332.686,33	332.686,33
Impuestos y Servicios		177.182,86	177.182,86
Honorarios Profesionales		495.277,09	495.277,09
Gastos Mantenimiento Vehiculos	707.668,02		707.668,02
Gastos de Peaje	8.855,12		8.855,12
Gtos. Reparacion Deposito	1.663.505,69		1.663.505,69
Gastos de Telefono		21.455,89	21.455,89
Gastos de Limpieza		7.747,83	7.747,83
Imp. a los Creditos		78332,72	78.332,72
Impuestos Internos		29.029,61	29.029,61
Ingresos Brutos		22.475.892,38	22.475.892,38
Amort. Rodados	7.378.759,71		7.378.759,71
Amort. Muebles y Utiles		131.963,76	131.963,76
Amortización Instalaciones		9.293,09	9.293,09
Gastos Bancarios		54.794,46	54.794,46
Alquileres Pagados		1.183.762,00	1.183.762,00
Honorarios de Administracion		748.560,00	748.560,00
Imp. Bienes Personales y Acciones	627.636,17		627.636,17
Tasa por Inspeccion de Seguridad e Hig.		4.969.016,47	4.969.016,47
Tasa Fondo de Turismo		496.901,68	496.901,68
Intereses y Actualizaciones y Multas		6.005.163,93	6.005.163,93
Gtos. Seguridad		149.991,80	149.991,80
	25.513.248,35	43.143.481,31	68.656.729,66

DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.
PABLO LLULL
SOCIO GERENTE

FRANCO DAMIAN GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO - T° 138 F° 81
LIC. EN ADMINISTRACION T° 6 F° 237
LEG. 357162 C.P.C.E.P.B.A
CUIT 20-24369101-0

Las notas 1 a 8 y Anexos I y II integran estos Estados Contables

Firmado a los fines de su identificación. Ver informe del Auditor extendido por separado.

DENOMINACION: DISTRIBUIDORA LLULL SRL

NUMERO DE INSCRIPCION EN PERSONAS JURIDICAS Nº 80766

ANEXO II BIENES DE USO

EN PESOS COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

al 31 de Agosto de 2023

RUBROS	VALOR AL INICIO	AUMENTOS/ AJUSTE X INF	ALTAS BAJAS	VALORES AL CIERRE	AMORTIZACIONES					NETO RES.
					ACUM. AL INICIO	AJ. X INFLACION	BAJAS	DEL EJERCICIO	ACUM. AL CIERRE	
Muebles y Utiles	822261,76	1384897,61	497375,80	2704535,17	243277,69	302637,45	0,00	131963,76	677878,90	2026656,27
Rodados	17875631,06	33534076,54	19018167,50	70427875,10	6824471,04	8489641,97	0,00	7378759,71	22692872,72	47735002,38
Computadoras	131264,78		163293,39	294558,17	131264,77	163293,35	0,00	0,00	294558,12	0,05
Instalaciones	1316125,53	1637260,16	0,00	2953385,69	92930,88	115606,01	0,00	9293,09	217829,98	2735555,71
TOTALES	20145283,13	36556234,31	19678836,69	76380354,13	7291944,38	9071178,78	0,00	7520016,56	23883139,72	**52497214,41**

Las notas 1 a 8 y Anexos I y II integran estos Estados Contables.-

DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.
PABLO LLULL
SOCIO GERENTE

FRANCO DAMIAN GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO – T° 138 F° 81
LIC. EN ADMINISTRACION T° 6 F° 237
LEG. 357162 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-24369101-0

Firmado a los fines de su identificación. Ver informe del Auditor extendido por separado.-

DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.

C.U.I.T. 30-70975177-4

Domicilio Legal: Solís N° 6255 - Mar del Plata - Pcia. de Buenos Aires

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/08/2023

Nota 1: PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN 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, Segunda Parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para Entes Pequeños, 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 y 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 2 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 las partidas y la información numérica de las notas y anexos en moneda homogénea del ejercicio anterior 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.

Nota 2: 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 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.

La Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA, con las modificaciones introducidas por la Resolución de MD N° 2979, que establece la aplicación obligatoria del ajuste por inflación en los términos indicados en la misma, contempla 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.

Asimismo, conforme lo establece la señalada Resolución del CPCEPBA, los importes de los activos remedidos por aplicación de la RT N° 48 a los efectos de su reexpresión han sido considerados expresados en moneda de poder adquisitivo del momento al que se refiere dicha remedición; consecuentemente, los coeficientes de ajuste se aplicaron sobre los importes resultantes de la misma.

En la reexpresión de las cifras de los presentes estados contables se ha optado por aplicar las simplificaciones que se mencionan a continuación indicando también las limitaciones que esa utilización provoca en la información contable:

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

- *El Estado de Flujo de Efectivo se ha preparado por el método indirecto, presentando la información ajustada con la desagregación de las causas de generación y aplicación del efectivo y sus equivalentes dentro de cada categoría (operativas, inversión, financiación) dando a conocer en detalle cuáles han sido las actividades que generaron los movimientos de efectivos y equivalentes y por qué magnitud cada una de ellas, limitando el análisis de la evolución financiera de la entidad durante el ejercicio.*

Nota 3: CRITERIOS DE MEDICION

En la medición del patrimonio y resultados han sido aplicadas las normas de la RT 41 de la FACPCE y de la Resolución de Consejo Directivo Nro. 3563 del CPCEPBA. Los principales criterios aplicados son los siguientes:

a) *Los importes expuestos en los rubros Caja, Créditos y Deudas que corresponden a operaciones liquidables en moneda argentina, sin cláusulas de ajuste o indexación, se valuaron por su respectivo valor nominal.*
b) *Los créditos y deudas no comerciales ni financieras han sido medidos por el valor nominal de las sumas a cobrar o a pagar.*

Nota 4: EXPOSICION DE LA INFORMACION CONTABLE

En materia de exposición de la información contable se han aplicado las normas de las Rts. 41 de la FACPCE y las normas allí mencionadas y de la Resolución de Consejo Directivo Nro. 3563 del CPCEPBA.

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 de 224.37%. 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.

Nota 5: POR LA APLICACIÓN DE LA RT N° 6

En el presente ejercicio se aplicó la reexpresión de los estados contables para reconocer la pérdida de poder adquisitivo de la moneda. Conforme ha sido aplicado según se expresa en Nota 2, el método de reexpresión de los estados contables, consiste en un proceso secuencial que requiere, como parte del proceso, la determinación de la situación patrimonial al inicio del ejercicio que se ajusta por inflación (cierre del ejercicio anterior), en moneda de esa fecha, y la reexpresión también a esa fecha de los correspondientes componentes del patrimonio neto, excluidos los resultados no asignados que se ajustan absorbiendo la reexpresión de los restantes elementos del patrimonio inicial. La situación patrimonial al inicio del ejercicio en moneda de ese momento es la base para practicar la reexpresión de la información contable en moneda de la fecha de cierre del mismo.

Nota 6: COMPOSICION DE RUBROS

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

ACTIVO CORRIENTE:

a) CAJA Y BANCOS

Este rubro ha sido valuado a Valor Nominal y está compuesto por:

Caja	$	14700472.55
Banco Provincia C. A. N° 520050/4	$	7173795.37
Banco Galicia C/C 7259	$	14524863.93
Total Caja y Bancos	**$**	**36091893.69**

b) CREDITOS POR VENTAS

El rubro está compuesto por:

Deudores por Ventas	$	8574425.63
Total Créditos por Ventas	**$**	**8574425.63**

c) OTROS CREDITOS

El rubro está compuesto por:

Imp. Sobre los Créditos Bancarios	$	3798059.04
IVA Saldo Libre Disponibilidad	$	1660838.56
Retención Impuesto a las Ganancias	$	1228541.61
Retenciones SUSS	$	33384.95
Total Otros Créditos	**$**	**6720824.16**

d) BIENES DE CAMBIO

El rubro está compuesto por:

Mercaderías	$	48208963.12
Total Bienes de Cambio	**$**	**48208963.12**

TOTAL ACTIVO CORRIENTE: **$ 99903344.76**

PASIVO CORRIENTE:

e) CUENTAS POR PAGAR

El rubro está compuesto por:

Proveedores Varios	$	5251708.68
Total Cuentas por Pagar	**$**	**5251708.68**

f) DEUDAS FISCALES

El rubro está compuesto por:

Tasa de Seg. e Higiene a Pagar	$	364453.13
F.A.E.C.Y.S. a Pagar	$	3693.52
I.N.A.C.A.P. a Pagar	$	2480.16
Ingresos Brutos a Pagar	$	1481048.61
Imp. a las Ganancias dev. a vencer	$	11879778.00
Imp. a las Ganancias a Pagar	$	1387259.36
Percepciones IIBB a depositar	$	965370.40
Prevision SAC y cargas sociales	$	903.92
Imp. Bs. Pers. Acc. y Partic. a Pagar	$	376330.47
O.S.E.C.A.C. a Pagar	$	2000.00
Total Deudas Fiscales	**$**	**16463317.57**

g) DEUDAS SOCIALES

El rubro está compuesto por:

Sueldos y Jornales a Pagar	$	1047506.00
Reg. Nac. Seg. Social a Pagar	$	155077.62
Reg. Nac. Obra Social a Pagar	$	33508.89
Seguro de Vida a Pagar	$	235.08
Sindicato a Pagar	$	14774.11
ART devengada a Vencer	$	50539.15
Total Deudas Sociales	**$**	**1301640.85**

TOTAL PASIVO CORRIENTE: $ 11136889.10

PASIVO NO CORRIENTE:

h) DEUDAS SOCIALES

El rubro esta compuesto por:

Previsión acumulada	$	4831.08
Préstamo Banco Provincia 13692327	$	8944444.48
Total Deudas Sociales	**$**	**8949275.56**

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE: $ 8949275.56

Nota 7: RECPAM

RECPAM	$ -13068315.86
Total del RECPAM	**$ -13068315.86**

Nota 8: COSTO DE LAS MERCADERIAS VENDIDAS

	Existencia Inicial	$ 22043930.98
+		
	Compras	$ 544347249.87
-		
	Existencia Final	$ 48208963.12
	Costo de Mercaderías	$ 518182217.73

Llull Pablo
Gerente

FRANCO DAMIAN GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO - T° 138 F° 81
LIC. EN ADMINISTRACION T° 6 F° 237
LEG. 357162 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-24369101-0

Firmado a los fines de su identificación. Ver Informe del Auditor Independiente extendido por separado.

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR EL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Sres. Socios de
DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.
C.U.I.T. 30-70975177-4
Domicilio Legal: Solís Nº 6255 - Mar del Plata - Pcia. de Buenos Aires

Informe sobre la auditoría de los estados contables

Opinión

He auditado los estados contables de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Agosto de 2023, los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados contables 1 a 8 que incluyen un resumen de las políticas contables significativas y los anexos I y II.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L. al 31 de Agosto de 2023, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente 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, 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 DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L. 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.

Responsabilidades de la Gerencia de Distribuidora Llull S.R.L. en relación con los estados contables

La Gerencia de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L. 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 incorrección significativa

En la preparación de los estados contables, la Gerencia es responsable de la evaluación de la capacidad de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L. 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 la Sociedad 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 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 suficiente y adecuado 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 de la Sociedad.

c) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Gerencia de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L.
d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por la Gerencia de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L., 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 de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L. 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 la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
e) Evalúo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L., el pasivo devengado al 31 de Agosto de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $ 155077.62 y no era exigible a esa fecha.
b) Según surge de los registros contables de DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L., el pasivo devengado al 31 de Agosto de 2023 en concepto del Impuesto a los Ingresos Brutos a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires ascendía a la suma de $ 1481048.61 y no era exigible a esa fecha.
c) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto 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.

Provincia de Buenos Aires, Mar del Plata, 04 de Junio de 2025.

FRANCO DAMIAN GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO – T° 138 F° 81
LIC. EN ADMINISTRACION T° 6 F° 237
LEG. 357162/2 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-24369101-0

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, declara que consta en sus registros que **FRANCO DAMIÁN GONZALEZ** , 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 138 Fº 81, 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 información objeto de la labor profesional corresponde a DISTRIBUIDORA LLULL S.R.L. - 30-70975177-4.

Firmado digitalmente por MARTINEZ IRAZOQUI AIME

Firmado digitalmente por MARTINEZ IRAZOQUI AIME
Fecha: 2025.06.12 10:12:17 -03'00'

Dra.Martinez Irazoqui, Aime
Contadora Pública
Autorizada RMD N°:3632
Delegación Gral Pueyrredon

Actuación Número: 0720258603D - 11/06/2025 -