Consejo Profesional de Ciencias Económicas
PROVINCIA DE MENDOZA

Legalización N° 1-213348

Mendoza, 16/07/2024

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza legaliza la actuación profesional adjunta de fecha 15/07/2024, referida a ESTADOS CONTABLES SOC. COMERCIALES, de fecha/período 29/02/2024 perteneciente a CAMPI S.R.L., y declara, según consta en sus registros, que el Contador ZABALEGUI LUIS SANTIAGO se encuentra inscripto bajo la matrícula N° 1-09090 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 AFIP.

DRA. MARCELA C. SAMMARCO FAZIO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MATRICULA CPCE DE MZA Nº 3.665
SECRETARIA 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: 1-213348

CAMPI S.R.L.

AV DEL TRABAJO Nº 1615 -SAN RAFAEL MENDOZA

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Anual Número :	**39**
Iniciado el :	**01 DE MARZO DE 2023**
Finalizado el :	**29 DE FEBRERO DE 2024**

ACTIVIDAD

Principal :	**Venta de productos químicos**

ESTATUTOS SOCIALES

Constitución :	**18/05/1984**
Modificaciones :	
Expte D.P.J. Mendoza Nº	**Nº 111 - Fs. 239 - To. 3 - B - Registro S.R.L.**
Duración hasta el :	**18/05/2083**

INSCRIPCIONES REGISTROS PÚBLICOS

A.F.I.P. C.U.I.T. Nº	**30-61749762-6**
Registro Publico de Comercio Matricula Nº	**-**

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL

	Suscripto	Integrado
CUOTAS Ordinarias Nominativas no endosables.	**$ 2.000.000,00**	**$ 2.000.000,00**

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

ESTADO PATRIMONIAL ACTIVO

Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2024	2023
Activo Corriente			
Caja y Bancos	Nota 1	111.194.215,65	65.812.292,84
Cuentas por Cobrar	Nota 2	53.527.367,55	35.547.732,97
Cuentas por Cobrar Fiscales	Nota 3	37.894.413,39	53.600.712,23
Bienes de Cambio	Nota 4	745.225.398,62	706.768.701,70
Total Activo Corriente		947.841.395,21	861.729.439,74
Activo No Corriente			
Bienes de Uso	Anexo I	76.571.224,96	84.264.977,62
Otros Créditos	Nota 6	10.655.230,78	39.191.064,12
Total Activo No Corriente		87.226.455,74	123.456.041,74
TOTAL ACTIVO		1.035.067.850,95	985.185.481,48

ZABALEGUI, LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
C.P.C.E. MZA

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA Nº 9090
C.P.C.E. MZA

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-62749762-6

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

ESTADO PATRIMONIAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO

Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2024	2023
Pasivo Corriente			
Deudas Comerciales	Nota 7	185.684.437,13	169.734.883,55
Deudas Bancarias	Nota 8	9.325.835,42	18.996.045,25
Deudas Fiscales	Nota 9	35.427.162,98	51.793.430,15
Deudas Sociales	Nota 10	2.825.131,06	2.843.967,81
Otros Pasivos	Nota 11	0,00	0,00
Total Pasivo Corriente		233.262.566,59	263.368.326,76
Pasivo No Corriente			
Deudas Bancarias	Nota 8	540.136,41	0,00
Deudas Sociales	Nota 10	0,00	0,00
Previsiones	Nota 12	213.935,75	804.865,73
Total Pasivo No Corriente		754.072,16	804.865,73
TOTAL PASIVO		234.016.638,75	264.173.192,49
Patrimonio Neto			
Según Estado respectivo			
Total Patrimonio Neto		801.051.212,21	721.012.288,97
TOTAL PASIVO y PATRIMONIO NETO		1.035.067.850,95	985.185.481,48

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-[illegible]

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA Nº 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

ESTADO DE RESULTADOS

Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2024	2023
Ingresos por Ventas	Anexo II	2.318.374.095,19	2.034.344.738,95
Costo de Venta	Anexo III	-1.559.438.189,57	-1.177.711.173,19
Subtotal		**758.935.905,62**	**856.633.565,76**
Gastos Operativos			
Gastos de Administración	Anexo IV	-24.251.222,71	-52.376.496,47
Gastos de Comercialización	Anexo IV	-210.779.879,71	-182.606.393,23
Resultados Financieros y por Tenencia			
Resultados Financieros y por Tenencia Incluido RECPAM	Anexo IV	-417.119.487,70	-341.385.329,45
Otros Ingresos y Egresos	Anexo II	5.419.030,59	1.029.045,90
Resultado Ordinario		**112.204.346,09**	**281.294.392,51**
Impuesto a las Ganancias	Nota 14	-32.165.422,83	-44.815.884,38
Resultado Final del Ejercicio		**80.038.923,26**	**236.478.508,13**

ZABALEGUI, IZAC SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-[illegible]-0

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO NETO

Comparativo con el Ejercicio Anterior

RUBROS	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			RESERVA	RESULTADOS NO	TOTAL PATRIMONIO	
	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTE CAPITAL	TOTAL	LEGAL	ASIGNADOS	ACTUAL	ANTERIOR
Saldos al Inicio	2.000.000,00	13.311.008,52	15.311.008,52	3.675.982,62	702.025.297,83	721.012.288,97	484.533.780,87
Modificaciones al Inicio							0,00
Saldos Modificados	**2.000.000,00**	**13.311.008,52**	**15.311.008,52**	**3.675.982,62**	**702.025.297,83**	**721.012.288,97**	**484.533.780,87**
Distribución Asamblea					0,00	0,00	0,00
- Reservas Ejercicio					0,00	0,00	0,00
- Hon. Administradores							
Resultado del Ejercicio					80.038.923,26	80.038.923,26	236.478.508,13
TOTALES	**2.000.000,00**	**13.311.008,52**	**15.311.008,52**	**3.675.982,62**	**782.064.221,09**	**801.051.212,21**	**721.012.288,97**

ZABALEGUI SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA Nº 9090
C.P.C.E. MZA

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
DNI 10.[illegible]
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(método Indirecto)

Variaciones del Efectivo	**2.024**	**2.023**
Efectivo al Inicio	65.812.292,84	62.302.990,33
Efectivo al Cierre	111.194.215,65	65.812.292,84
Aumento / Disminución neto del efectivo	**45.381.922,81**	**3.509.302,51**
Causas de las Variaciones del efectivo		
Actividades Operativas		
Ganancia ordinaria del ejercicio	80.038.923,26	236.478.508,10
Pérdida ordinaria del ejercicio	0,00	0,00
Amortizaciones del Ejercicio	9.596.330,90	12.903.898,00
Pago Impuesto a las Ganancias	0,00	0,00
Cambios en Activos y Pasivos Operativos		
Aumento /Disminución Bienes de Cambio	-38.456.696,92	-378.228.348,83
Aumento / Disminución Deudas Fiscales	-15.826.130,76	-29.084.014,49
Aumento / Disminución Deudas Sociales	-18.836,75	-52.731,75
Aumento / Disminución Deudas Bancarias	-9.670.209,83	5.283.608,24
Aumento / Disminución Previsiones	-590.929,98	-824.993,79
Aumento / Disminución Otros Créditos	28.535.833,34	38.729.182,78
Aumento / Disminución de Créditos Comerciales	-4.050.446,42	58.354.440,65
Aumento / Disminución de Créditos Fiscales	15.706.298,84	13.112.140,96
Aumento / Disminución de Bienes de Uso	-1.902.578,25	47.107.587,79
Aumento / Disminución de Ctas por Cobrar	-17.979.634,58	-269.975,29
Flujo Neto de efectivo utilizado en las activ. operativas	**45.381.922,81**	**3.509.302,51**
Actividades de Inversión		
Compras de Bienes de Uso	0,00	0,00
Flujo Neto de efectivo utilizado en las activ. de inversión	**0,00**	**0,00**
Aumento / Disminución del Efectivo	**45.381.922,81**	**3.509.302,51**

ZABALEGUI, SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CESAR CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-71[illegible]

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

BIENES DE USO - ANEXO I

Comparativo con el Ejercicio Anterior

RUBROS	VALORES DE ORIGEN					
	Inicio	Ajustes	Aumentos	Disminuc.	Cierre	Anterior
Inmuebles - Terreno	16.402.581,60	0,00	0,00	0,00	16.402.581,60	16.402.581,60
Inmuebles - Mejoras	56.404.044,44	0,00	0,00	0,00	56.404.044,44	56.404.044,44
Muebles y Útiles	43.474.709,29	0,00	0,00	0,00	43.474.709,29	43.474.709,29
Rodados	80.818.679,02	0,00	0,00	0,00	80.818.679,02	80.818.679,02
TOTALES	**197.100.014,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**197.100.014,35**	**209.621.353,93**

RUBROS	AMORTIZACIONES				V.RESIDUAL	
	Inicio	Ajustes	del Ejercicio	Cierre	ACTUAL	ANTERIOR
Inmuebles - Terreno	0,00	0,00	0,00	0,00	16.402.581,60	16.402.581,60
Inmuebles - Mejoras	20.305.456,00	0,00	1.128.080,89	21.433.536,89	34.970.507,55	36.098.588,44
Muebles y Útiles	23.093.348,07	0,00	4.039.908,48	27.133.256,55	16.341.452,74	18.478.782,98
Rodados	67.533.654,42	0,00	4.428.341,53	71.961.995,96	8.856.683,06	13.285.024,60
TOTALES	**110.932.458,49**	**0,00**	**9.596.330,90**	**120.528.789,39**	**76.571.224,96**	**84.264.977,62**

LIC. LECCI, LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA Nº 9090
C.P.C.E. MZA

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CESAR CAMPI
SOCIO GERENTE

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

INGRESOS - ANEXO II -
Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2024	2023
Ingresos por Ventas y Servicios			
Ventas y Servicios			
		2.318.374.095,19	2.034.344.738,95
		0,00	0,00
	Subtotal	**2.318.374.095,19**	**2.034.344.738,95**
Total Ingresos por Ventas		**2.318.374.095,19**	**2.034.344.738,95**
Otros Ingresos			
Dto. 814/01		1.251.848,86	1.029.045,87
Ingresos varios		4.167.181,73	0,00
Total Otros Ingresos		**5.419.030,59**	**1.029.045,87**

ZABALEGUI, JUAN SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-61749762-0

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA Nº 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

COSTOS - ANEXO III -

Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2024	2023
Costo de ventas			
NOTA 13			
Existencia Inicial			
Bienes de Cambio		706.768.701,70	328.540.352,87
		0,00	0,00
	Subtotal	**706.768.701,70**	**328.540.352,87**
Altas			
Compras		1.585.640.793,33	1.207.389.998,45
Gastos		12.254.093,16	348.549.523,57
		0,00	0,00
	Subtotal	**1.597.894.886,49**	**1.555.939.522,02**
Existencia Final			
Bienes de Cambio		745.225.398,62	706.768.701,70
		0,00	0,00
	Subtotal	**745.225.398,62**	**706.768.701,70**
COSTO DE VENTAS		**1.559.438.189,57**	**1.177.711.173,19**

CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CESAR CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-64749702-0

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 39 CERRADO EL 29 DE FEBRERO DE 2024

- ANEXO IV -

INFORMACIÓN REQUERIDA POR EL Art. 64 Inc. b) Ley 19550

Comparativo con Ejercicio Anterior

Conceptos	Totales Generales por Concepto	Costo de Bs de Cambio	Gastos de Administración	Gastos de Comercializac.	Gastos de Financiación
Sueldos y Jornales	36.825.659,83	0,00	0,00	36.825.659,83	0,00
Leyes Sociales	8.336.347,23	0,00	0,00	8.336.347,23	0,00
Servicios de Terceros	13.449.763,96	1.620.784,34	6.541.010,02	5.287.969,60	0,00
Honorarios	1.165.301,49	0,00	1.165.301,49	0,00	0,00
Combustibles y Repuestos	23.741.842,31	4.748.368,46	0,00	18.993.473,85	0,00
Impresos y Papeleria	315.145,18	0,00	315.145,18	0,00	0,00
Fletes y Transporte	374.426,40	0,00	0,00	374.426,40	0,00
Impuestos tasas y servicios	124.061.835,42	0,00	197.928,30	123.863.907,12	0,00
Alquileres	819.080,22	0,00	819.080,22	0,00	0,00
Mantenimiento Bs de Uso	7.351.588,38	0,00	2.940.635,35	4.410.953,03	0,00
Aranceles / Legalizaciones	1.393.201,68	0,00	1.393.201,68	0,00	0,00
Intereses y Actualizaciones	1.997.209,06	0,00	0,00	0,00	1.997.209,06
Gastos y Comisiones Bancaria	25.669.713,55	0,00	0,00	0,00	25.669.713,55
Seguros	7.132.267,90	0,00	2.852.907,16	4.279.360,74	0,00
Amortizaciones	9.596.330,90	0,00	3.838.532,36	5.757.798,54	0,00
Repuestos y Reparaciones	3.507.692,06	701.538,41	701.538,41	2.104.615,24	0,00
Teléfono e Internet	1.817.893,78	0,00	1.272.525,65	545.368,13	0,00
Gastos Varios	7.396.818,84	5.183.401,95	2.213.416,89	0,00	0,00
TOTALES - 2024	**274.952.118,19**	**12.254.093,16**	**24.251.222,71**	**210.779.879,71**	**27.666.922,61**
TOTALES - 2023	**252.375.348,41**	**348.549.523,57**	**52.376.496,47**	**182.606.393,23**	**17.392.458,71**

CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
SOCIO GERENTE

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 29 DE FEBRERO DE 2024

COMPARATIVO CON EJERCICIO ANTERIOR

NOTA I: Base de Preparación de los Estados Contables

NORMAS CONTABLES APLICADAS:

UNIDAD DE MEDIDA:

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea conforme lo establecido en las normas contables profesionales vigentes en la jurisdicción de la Provincia de Mendoza.
Para los presentes estados contables, mediante Res. Nº 539/18 de la F.A.C.P.C.E, adoptada por la Res. 2063/18 del CPCE Mendoza, se ha definido el contexto de alta inflación para ejercicios cerrados a partir del 01/07/2.018, por lo cual se ha reiniciado la aplicación del ajuste por inflación resultante de la R.T. Nº 6, de la sección 3.1 de la R.T. Nº 17 (modificada por la R.T Nº 39) y de la sección 2.6 de la R.T. Nº 41. Los presentes Estados Contables están expresados en moneda homogénea a la fecha de cierre del ejercicio considerado.

BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES:

Han sido preparados de acuerdo con las Normas Contables vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas (R.T.) Nº 16 y 41 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.), aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza mediante la Resolución Nº 1366 /01 y 1929 / 15.

La empresa ejerció la opción de la RT 6 y la Res. JG 539-18 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.

CRITERIOS DE EXPOSICIÓN

Para la preparación de los Estados Contables se dio cumplimiento a las normas generales y particulares de exposición establecidas en las Resoluciones Técnicas Nº 8 y Nº 9 de la F.A.C.P.C.E. adoptadas por el C.P.C.E. de Mendoza mediante Resolución Nº 875/88.

NOTA II:	**2024**	**2023**
Nota 1 Caja y Bancos.		
Criterio de medición: A su valor nominal al cierre.		
Caja	70.944.540,47	8.039.956,16
Banco La Pampa cta cte	8.394.004,70	22.234.132,53
Banco BBVA	1.079.787,48	0,00
Cheques en cartera	30.775.883,00	35.538.204,15
	111.194.215,65	**65.812.292,84**

ZABALEGUI, LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
MAT. C.P.C.E. 9090

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-64749764-6

Juan M. Cesar CAMPI

Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 29 DE FEBRERO DE 2024

COMPARATIVO CON EJERCICIO ANTERIOR

Nota 2 Cuentas por cobrar.

Criterio de medición: A su valor actual.

Deudores Varios Por Venta	53.527.367,55	35.547.732,97
Total corriente.	**53.527.367,55**	**35.547.732,97**
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Total no corriente.	**0,00**	**0,00**

Nota 3 Otras Cuentas por cobrar fiscales.

Criterio de medición: A su valor nominal.

I.V.A. Saldo a Favor Técnico	0,00	0,00
I.V.A. Saldo a Favor 2º párrafo	8.724.408,10	7.931.634,11
Ley 25413 (pago a cta)	15.766.834,68	19.511.832,45
GCIAS Saldo a Favor	0,00	2.631.969,32
GCIAS. Anticipos	8.418.541,62	17.077.747,03
Retenciones Imp. a las Ganancias	3.955.337,81	2.575.146,15
Activo por impuesto diferido	1.029.291,18	3.872.383,17
	37.894.413,39	53.600.712,23

Nota 4 Bienes de Cambio

Criterio de medición: Han sido medidos a su valor corriente, determinado sobre la base del costo de reposición, que en ningún caso excede su valor recuperable.

Bienes de Cambio	745.225.398,62	706.768.701,70
	745.225.398,62	**706.768.701,70**

Nota 5 Bienes de Uso

Criterio de medición: Han sido medidos en base al costo original del ejercicio menos las amortizaciones acumuladas, en valores reexpresados; calculadas en base al método de línea recta.
Composición del Rubro: (ver anexo I)

CONTADOR PÚBLICO
C.P.C.E. 9090

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CESAR CAMPI
SOCIO GERENTE

Juan M. Cesar CAMPI
Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

Nota 6 Otros Créditos

Criterio de medición: Han sido medidos a su valor Actual.

Cta Part. Juan M. Campi	5.327.615,40	19.595.532,10
Cta Part. Maria L. Benegas	5.327.615,38	19.595.532,02
	10.655.230,78	**39.191.064,12**

Nota 7 Deudas Comerciales

Criterio de medición: Se mide a su valor actual, utilizando la tasa de descuento del proveedor a la fecha de cierre para aquellas cuentas con las que la empresa posee la intención y la capacidad financiera para pagarlas anticipadamente.

Proveedores Varios	185.684.437,13	189.734.883,55
	185.684.437,13	**189.734.883,55**

Nota 8 Deudas Bancarias

Criterio de medición: Han sido medidos a su valor Actual.

CORRIENTES

Préstamos Bancarios	0,00	18.996.045,25
Préstamos Bco La Pampa 3142	1.535.715,01	0,00
Préstamos Bco La Pampa 3199	3.240.818,57	0,00
Préstamos Bco La Pampa 3333	4.549.301,84	0,00
Total corriente	**9.325.835,42**	**18.996.045,25**

NO CORRIENTES

Préstamos Bco La Pampa 3142	0,00	0,00
Préstamos Bco La Pampa 3199	540.136,41	0,00
Préstamos Bco La Pampa 3333	0,00	0,00
Total no corriente	**540.136,41**	**0,00**

Nota 9 Deudas Fiscales

Criterio de medición: El criterio de medición es a su valor nominal.

Corriente

IVA Saldo DDJJ a Pagar	0,00	0,00
DDJJ Impuesto a las Ganancias	32.165.422,83	44.815.884,38
Imp. Ingresos Brutos a Pagar	0,00	2.226.781,61
Agentes Rio Negro	602.629,28	887.008,96

ZABALEGUI, LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-[illegible]

Juan M. Cesar CAMPI

Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

COMPARATIVO CON EJERCICIO ANTERIOR

IIBB La Pampa a Pagar	10.555,99	0,00
IIBB Neuquen a Pagar	432.326,66	0,00
IIBB Rio Negro a Pagar	2.161.678,87	0,00
Pasivo por impuesto diferido	54.549,35	205.224,71
PLAN AFIP R-285837	0,00	2.557.453,27
PLAN AFIP R-065070	0,00	588.595,62
PLAN AFIP Q-678933	0,00	136.641,41
PLAN AFIP O-148168	0,00	375.840,18
	35.427.162,98	**51.793.430,15**

Nota 10 Deudas Sociales

Criterio de medición: El criterio de medición es a su valor nominal.

Corriente

Sueldos y Jornales a Pagar	1.663.700,44	1.816.492,05
ANSES Segundad Social a Pagar	723.047,20	627.256,17
ANSES Obra Social a Pagar	200.879,37	225.757,66
A.R.T. a Pagar	175.275,72	174.461,93
Sindicato a pagar	50.914,09	0,00
F.A.E.C.Y.S. A Pagar	11.314,24	0,00
	2.825.131,06	**2.843.967,81**

Nota 11 Otras Deudas

Criterio de medición: El criterio de medición es a su valor nominal.

0,00	0,00
0,00	**0,00**

Nota 12 Previsiones

Criterio de medición: El criterio de medición es a su valor actual.

Prevision incobrables	154.663,76	581.873,58
Previsión para despidos	59.271,99	222.992,15
	213.935,75	**804.865,73**

Nota 13 Exposición del Rdo Bruto con relación a los componentes financieros implícitos

En función de lo establecido por la Resolución Técnica Nº 41 el costo de ventas ha sido calculado mediante la suma algebraica del valor del inventario inicial más las compras del ejercicio menos el valor de la existencia final. El costo de ventas así determinado puede incluir resultados no cuantificados, distorsionando el margen bruto, razón por la cual el mismo no se encuentra expuesto en el Estado de Resultados.

ZABALEGUI, LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. 9.090 C.P.C.E. 9090

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CAMPI
SOCIO GERENTE
C.U.I.T. 30-[illegible]

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

Juan M. Cesar CAMPI

Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

CAMPI S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 29 DE FEBRERO DE 2024

COMPARATIVO CON EJERCICIO ANTERIOR

Nota 14 **Determinación Impuesto a las Ganancias**

En la determinacion del impuesto a las ganancias se aplica el metodo del impuesto diferido, según RT (FACPCE) N° 17 Seccion 5.19.6.3

	Subtotales	Base Imponible	Impuesto 29.3%
Resultado contable antes de impuesto		112.204.346,09	32.929.262,66
Diferencias Permanentes			
-Ajuste por inflación impositivo.	-177.072.993,62		
-Ajuste por inflación contable	150.658.943,01		
-Gastos no deducibles	23.797.489,99	-2.616.560,63	-767.897,28
Diferencias Transitorias	-		
- Ajuste amortizaciones	13.825,50	13.825,50	4.057,45
TOTALES		**109.601.610,97**	**32.165.422,83**

ZABALEGUI LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

CAMPI S.R.L.
JUAN MARIO CESAR CAMPI
SOCIO GERENTE

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

Juan M. Cesar CAMPI
Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificación con mi firma de fecha 15/07/2024

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR EL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de
CAMPI S.R.L. CUIT N° 30-61749762-6
Domicilio legal: Av. Del Trabajo N° 1615 – San Rafael - Mendoza

Informe sobre los estados contables

Opinión

He auditado los estados contables de CAMPI S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial al 29 de Febrero de 2024, 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 I y II que incluyen un resumen de las políticas contables significativas, y los anexos I a IV.
En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de CAMPI S.R.L. (en adelante "el ente") al 29 de Febrero de 2024, 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 Administración Federal de Ingresos Públicos; por lo tanto, no asumo responsabilidad en el caso de que sea utilizado, se haga referencia a él o sea distribuido con otro propósito.

Responsabilidades 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 incorrección significativa.

ZABALEGUI, LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 0090

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 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 Gerencia 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 revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Me comunico con la Gerencia 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.

ZABALEGUI, LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 7000

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, al 29 de Febrero de 2024 el pasivo a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $ 723.047,20, devengados no exigibles a esa fecha.
b) He aplicado los procedimientos sobre prevención del lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la FACPCE.

Ciudad de San Rafael Mendoza, 24 de Junio de 2024.-

ZABALEGUI, LUIS SANTIAGO
CONTADOR PÚBLICO
Mat. C.P.C.E. 9090

CAMPI S.R.L.

AV DEL TRABAJO N° 1615 -SAN RAFAEL MENDOZA

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Anual Número :	**38**
Iniciado el :	**01 DE MARZO DE 2022**
Finalizado el :	**28 DE FEBRERO DE 2023**

ACTIVIDAD

Principal :	**Venta de productos químicos**

ESTATUTOS SOCIALES

Constitución :	**18/05/1984**
Modificaciones :	
Expte D.P.J. Mendoza Nº	**N° 111 - Fs. 239 - To. 3 - B - Registro S.R.L.**
Duración hasta el :	**18/05/2083**

INSCRIPCIONES REGISTROS PÚBLICOS

A.F.I.P. C.U.I.T. Nº	**30-61749762-6**
Registro Publico de Comercio Matricula Nº	**-**

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL

	Suscripto	Integrado
CUOTAS Ordinarias Nominativas no endosables.	**$ 2.000.000,00**	**$ 2.000.000,00**

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

ESTADO PATRIMONIAL ACTIVO
Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2023	2022
Activo Corriente			
Caja y Bancos	Nota 1	17.493.106,86	16.560.323,62
Cuentas por Cobrar	Nota 2	9.448.695,14	9.376.934,89
Cuentas por Cobrar Fiscales	Nota 3	14.247.231,73	17.732.478,53
Bienes de Cambio	Nota 4	187.861.262,55	87.327.021,33
Total Activo Corriente		229.050.296,28	130.996.758,37
Activo No Corriente			
Bienes de Uso	Anexo I	22.397.886,39	38.349.121,16
Otros Créditos	Nota 6	10.417.103,60	20.711.437,74
Total Activo No Corriente		32.814.989,99	59.060.558,90
TOTAL ACTIVO		261.865.286,29	190.057.317,27

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

ESTADO PATRIMONIAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO
Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2023	2022
Pasivo Corriente			
Deudas Comerciales	Nota 7	50.432.106,98	34.921.319,83
Deudas Bancarias	Nota 8	5.049.206,39	3.644.807,31
Deudas Fiscales	Nota 9	13.766.850,68	21.295.172,66
Deudas Sociales	Nota 10	755.935,26	769.951,52
Otros Pasivos	Nota 11	0,00	0,00
Total Pasivo Corriente		70.004.099,31	60.631.251,32
Pasivo No Corriente			
Deudas Fiscales	Nota 9	0,00	202.297,20
Deudas Sociales	Nota 10	0,00	0,00
Previsiones	Nota 12	213.935,75	433.221,60
Total Pasivo No Corriente		213.935,75	635.518,80
TOTAL PASIVO		70.218.035,06	61.266.770,12
Patrimonio Neto			
Según Estado respectivo			
Total Patrimonio Neto		191.647.251,19	128.790.547,18
TOTAL PASIVO y PATRIMONIO NETO		261.865.286,29	190.057.317,27

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

ESTADO DE RESULTADOS
Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2023	2022
Ingresos por Ventas	Anexo II	540.734.996,05	518.837.846,19
Costo de Venta	Anexo III	-313.039.198,51	-362.012.026,87
Subtotal		**227.695.797,54**	**156.825.819,32**
Gastos Operativos			
Gastos de Administración	Anexo IV	-13.921.831,47	-7.303.819,25
Gastos de Comercialización	Anexo IV	-48.537.332,65	-79.616.420,56
Resultados Financieros y por Tenencia			
Resultados Financieros y por Tenencia incluido RECPAM	Anexo IV	-90.741.255,03	-43.494.041,84
Otros Ingresos y Egresos	Anexo II	273.523,51	2.430.009,57
Resultado Ordinario		**74.768.901,90**	**28.841.547,24**
Impuesto a las Ganancias	Nota 14	-11.912.197,87	-9.653.742,14
Resultado Final del Ejercicio		**62.856.704,03**	**19.187.805,10**

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO NETO

Comparativo con el Ejercicio Anterior

R U B R O S	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			RESERVA	RESULTADOS NO	TOTAL PATRIMONIO	
	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTE CAPITAL	TOTAL	LEGAL	ASIGNADOS	ACTUAL	ANTERIOR
Saldos al Inicio	2.000.000,00	2.069.712,46	4.069.712,46	17.697,08	124.703.137,64	128.790.547,18	109.602.742,12
Modificaciones al Inicio							0,00
Saldos Modificados	**2.000.000,00**	**2.069.712,46**	**4.069.712,46**	**17.697,08**	**124.703.137,64**	**128.790.547,18**	**109.602.742,12**
Distribución Asamblea							
- Reservas Ejercicio				959.390,24	-959.390,24	0,00	0,00
- Hon. Administradores					0,00	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio					62.856.704,03	62.856.704,03	19.187.805,10
T O T A L E S	**2.000.000,00**	**2.069.712,46**	**4.069.712,46**	**977.087,32**	**186.600.451,43**	**191.647.251,19**	**128.790.547,18**

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(método indirecto)

Variaciones del Efectivo	**2.023**	**2.022**
Efectivo al Inicio	16.560.323,62	11.163.050,50
Efectivo al Cierre	17.493.106,86	16.560.323,62
Aumento / Disminución neto del efectivo	**932.783,24**	**5.397.273,12**
Causas de las Variaciones del efectivo		
Actividades Operativas		
Ganancia ordinaria del ejercicio	62.856.704,03	19.187.805,05
Pérdida ordinaria del ejercicio	0,00	0,00
Amortizaciones del Ejercicio	3.429.895,19	2.283.202,86
Pago Impuesto a las Ganancias	0,00	0,00
Cambios en Activos y Pasivos Operativos		
Aumento /Disminución Bienes de Cambio	-100.534.241,22	-13.240.085,83
Aumento / Disminución Deudas Fiscales	-7.730.619,18	8.510.109,01
Aumento / Disminución Deudas Sociales	-14.016,26	172.257,02
Aumento / Disminución Deudas Bancarias	1.404.399,08	0,00
Aumento / Disminución Previsiones	-219.285,85	73.510,46
Aumento / Disminución Otros Créditos	10.294.334,14	0,00
Aumento / Disminución de Créditos Comerciales	15.510.787,15	14.625.225,56
Aumento / Disminución de Créditos Fiscales	3.485.246,80	0,00
Aumento / Disminución de Bienes de Uso	12.521.339,58	-9.066.894,45
Aumento / Disminución de Ctas por Cobrar	-71.760,25	-17.147.856,60
Flujo Neto de efectivo utilizado en las activ. operativas	**932.783,24**	**5.397.273,12**
Actividades de Inversión		
Compras de Bienes de Uso	0,00	0,00
Flujo Neto de efectivo utilizado en las activ. de inversión	**0,00**	**0,00**
Aumento / Disminución del Efectivo	**932.783,24**	**5.397.273,12**

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

B I E N E S D E U S O - A N E X O I

Comparativo con el Ejercicio Anterior

RUBROS	VALORES DE ORIGEN					
	Inicio	Ajustes	Aumentos	Disminuc.	Cierre	Anterior
Inmuebles - Terreno	4.359.855,89	0,00	0,00	0,00	4.359.855,89	4.359.855,89
Inmuebles - Mejoras	14.992.365,93	0,00	0,00	0,00	14.992.365,93	14.992.365,93
Muebles y Útiles	11.555.709,47	0,00	0,00	0,00	11.555.709,47	11.555.709,47
Rodados	21.481.849,78	0,00	0,00	0,00	21.481.849,78	21.481.849,78
T O T A L E S	**52.389.781,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**52.389.781,06**	**64.911.120,64**

RUBROS	AMORTIZACIONES				V.RESIDUAL	
	Inicio	Ajustes	del Ejercicio	Cierre	ACTUAL	ANTERIOR
Inmuebles - Terreno	0,00	0,00	0,00	0,00	4.359.855,89	4.359.855,89
Inmuebles - Mejoras	5.097.404,42	0,00	299.847,32	5.397.251,73	9.595.114,19	9.894.961,51
Muebles y Útiles	5.547.828,52	0,00	1.096.164,44	6.643.992,96	4.911.716,51	6.007.880,94
Rodados	15.916.766,55	0,00	2.033.883,43	17.950.649,98	3.531.199,79	5.565.083,23
T O T A L E S	**26.561.999,49**	**0,00**	**3.429.895,19**	**29.991.894,68**	**22.397.886,39**	**38.349.121,16**

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

INGRESOS - ANEXO II -
Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2023	2022
Ingresos por Ventas y Servicios			
Ventas y Servicios			
		540.734.996,05	518.837.846,19
		0,00	0,00
	Subtotal	**540.734.996,05**	**518.837.846,19**
Total Ingresos por Ventas		**540.734.996,05**	**518.837.846,19**
Otros Ingresos			
Dto. 814/01		273.523,51	0,00
Rdo Venta Bienes de Uso		0,00	2.430.009,57
Ingresos varios		0,00	0,00
Total Otros Ingresos		**273.523,51**	**2.430.009,57**

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

COSTOS - ANEXO III -

Comparativo con el Ejercicio Anterior

		2023	2022
Costo de ventas			
NOTA 13			
Existencia Inicial			
Bienes de Cambio		87.327.021,33	74.086.935,49
		0,00	0,00
	Subtotal	**87.327.021,33**	**74.086.935,49**
Altas			
Compras		320.927.920,20	375.252.112,71
Gastos		92.645.519,53	0,00
		0,00	0,00
	Subtotal	**413.573.439,73**	**375.252.112,71**
Existencia Final			
Bienes de Cambio		187.861.262,55	87.327.021,33
		0,00	0,00
	Subtotal	**187.861.262,55**	**87.327.021,33**
COSTO DE VENTAS		**313.039.198,51**	**362.012.026,87**

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

EJERCICIO Nº 38 CERRADO EL 28 DE FEBRERO DE 2023

- ANEXO IV -

INFORMACIÓN REQUERIDA POR EL Art. 64 Inc. b) Ley 19550

Comparativo con Ejercicio Anterior

Conceptos	Totales Generales por Concepto	Costo de Bs de Cambio	Gastos de Administración	Gastos de Comercializac.	Gastos de Financiación
Sueldos y Jornales	7.197.986,63	0,00	0,00	7.197.986,63	0,00
Leyes Sociales	3.525.818,44	0,00	0,00	3.525.818,44	0,00
Servicios de Terceros	1.268.683,69	0,00	896.286,19	372.397,50	0,00
Honorarios	712.412,61	0,00	712.412,61	0,00	0,00
Combustibles y Repuestos	821.595,67	0,00	246.478,70	575.116,97	0,00
Impresos y Papeleria	161.911,96	0,00	129.529,57	32.382,39	0,00
Fletes y Transporte	275.250,32	0,00	0,00	275.250,32	0,00
Impuestos tasas y servicios	28.303.151,89	0,00	89.628,62	28.213.523,27	0,00
Alquileres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mantenimiento Bs de Uso	13.444.292,83	0,00	8.066.575,70	5.377.717,13	0,00
Limpieza y Desinfección	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses y Actualizaciones	888.442,44	0,00	0,00	0,00	888.442,44
Gastos y Comisiones Bancarias	3.734.525,79	0,00	0,00	0,00	3.734.525,79
Insumos	83.417.292,91	83.417.292,91	0,00	0,00	0,00
Amortizaciones	3.429.895,18	2.057.937,11	685.979,04	685.979,04	0,00
Repuestos y Reparaciones	9.610.509,71	7.170.289,51	1.025.815,75	1.414.404,45	0,00
Teléfono e Internet	373.452,58	0,00	186.726,29	186.726,29	0,00
Gastos Varios	2.562.429,23	0,00	1.882.399,01	680.030,22	0,00
T O T A L E S - 2023	**159.727.651,88**	**92.645.519,53**	**13.921.831,47**	**48.537.332,65**	**4.622.968,23**
T O T A L E S - 2022	**86.920.239,81**	**0,00**	**7.303.819,25**	**79.616.420,56**	**0,00**

C.P. SANTIAGO ZABALEGUI
MATRICULA N° 9090
C.P.C.E. MZA

Juan M. Cesar CAMPI
SOCIO GERENTE

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02 / 10 / 2023.-

CAMPI S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 28 DE FEBRERO DE 2023

COMPARATIVO CON EJERCICIO ANTERIOR

NOTA I: Base de Preparación de los Estados Contables

NORMAS CONTABLES APLICADAS:

UNIDAD DE MEDIDA:

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea conforme lo establecido en las normas contables profesionales vigentes en la jurisdicción de la Provincia de Mendoza.
Para los presentes estados contables, mediante Res. Nº 539/18 de la F.A.C.P.C.E, adoptada por la Res. 2063/18 del CPCE Mendoza, se ha definido el contexto de alta inflación para ejercicios cerrados a partir del 01/07/2.018, por lo cual se ha reiniciado la aplicación del ajuste por inflación resultante de la R.T. Nº 6, de la sección 3.1 de la R.T. Nº 17 (modificada por la R.T Nº 39) y de la sección 2.6 de la R.T. Nº 41. Los presentes Estados Contables están expresados en moneda homogénea a la fecha de cierre del ejercicio considerado.

BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES:

Han sido preparados de acuerdo con las Normas Contables vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas (R.T.) Nº 16 y 41 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.), aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza mediante la Resolución Nº 1366 /01 y 1929 / 15.

La empresa ejerció la opción de la RT 6 y la Res. JG 539-18 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.

CRITERIOS DE EXPOSICIÓN

Para la preparación de los Estados Contables se dio cumplimiento a las normas generales y particulares de exposición establecidas en las Resoluciones Técnicas Nº 8 y Nº 9 de la F.A.C.P.C.E. adoptadas por el C.P.C.E. de Mendoza mediante Resolución Nº 875/88.

NOTA II:

Nota 1 Caja y Bancos.

Criterio de medición: A su valor nominal al cierre.

	2023	2022
Caja	2.137.044,71	9.406.934,49
Banco La Pampa cta cte	5.909.899,80	7.153.389,13
Banco BBVA	0,00	0,00
Cheques en cartera	9.446.162,35	0,00
	17.493.106,86	**16.560.323,62**

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

Juan M. Cesar CAMPI
Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02/10/2023

Nota 2 Cuentas por cobrar.

Criterio de medición: A su valor actual.

Deudores Varios Por Venta	9.448.695,14	9.376.934,89
Total corriente.	**9.448.695,14**	**9.376.934,89**
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Total no corriente.	**0,00**	**0,00**

Nota 3 Otras Cuentas por cobrar fiscales.

Criterio de medición: A su valor nominal.

I.V.A. Saldo a Favor Técnico	0,00	0,00
I.V.A. Saldo a Favor 2º párrafo	2.108.252,38	0,00
Ley 25413 (pago a cta)	5.186.304,19	5.691.077,47
II BB Saldo a Favor DD.JJ.	0,00	701.925,33
DGR Retenc y Percepc	0,00	509.287,92
GCIAS Saldo a Favor	699.585,42	0,00
GCIAS. Anticipos	4.539.316,91	8.287.034,27
Retenciones Imp. a las Ganancias	684.481,65	458.830,70
Activo por impuesto diferido	1.029.291,18	2.084.322,84
	14.247.231,73	**17.732.478,53**

Nota 4 Bienes de Cambio

Criterio de medición: Han sido medidos a su valor corriente, determinado sobre la base del costo de reposición, que en ningún caso excede su valor recuperable.

Bienes de Cambio	187.861.262,55	87.327.021,33
	187.861.262,55	**87.327.021,33**

Nota 5 Bienes de Uso

Criterio de medición: Han sido medidos en base al costo original del ejercicio menos las amortizaciones acumuladas, en valores reexpresados; calculadas en base al método de línea recta.
Composición del Rubro: (ver anexo I)

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

Juan M. Cesar CAMPI
Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02/10/2023

Nota 6 Otros Créditos

Criterio de medición: Han sido medidos a su valor Actual.

Cta Part. Juan M. Campi	5.208.551,81	10.355.718,89
Cta Part. Maria L. Benegas	5.208.551,79	10.355.718,85
	10.417.103,60	**20.711.437,74**

Nota 7 Deudas Comerciales

Criterio de medición: Se mide a su valor actual, utilizando la tasa de descuento del proveedor a la fecha de cierre para aquellas cuentas con las que la empresa posee la intención y la capacidad financiera para pagarlas anticipadamente.

Proveedores Varios	50.432.106,98	34.921.319,83
	50.432.106,98	**34.921.319,83**

Nota 8 Deudas Bancarias

Criterio de medición: Han sido medidos a su valor Actual.

Préstamos Bancarios	5.049.206,39	3.644.807,31
	5.049.206,39	**3.644.807,31**

Nota 9 Deudas Fiscales

Criterio de medición: El criterio de medición es a su valor nominal.

Corriente

IVA Saldo DDJJ a Pagar	0,00	776.369,51
DDJJ Impuesto a las Ganancias	11.912.197,87	9.653.742,14
Imp. Ingresos Brutos a Pagar	591.885,30	10.484.868,29
Ret a ingresar - Rio Negro	235.769,67	0,00
Pasivo por impuesto diferido	54.549,35	110.462,87
PLAN AFIP R-285837	679.778,83	0,00
PLAN AFIP R-065070	156.450,50	0,00
PLAN AFIP Q-678933	36.319,70	0,00
PLAN AFIP O-148168	99.899,46	269.729,85
	13.766.850,68	**21.295.172,66**

No corriente

PLAN AFIP O-148168	0,00	202.297,20
	0,00	**202.297,20**

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

Juan M. Cesar CAMPI
Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02/10/2023

Nota 10 Deudas Sociales

Criterio de medición: El criterio de medición es a su valor nominal.

Corriente

Sueldos y Jornales a Pagar	482.829,09	524.817,24
ANSES Seguridad Social a Pagar	166.726,59	245.134,28
ANSES Obra Social a Pagar	60.007,07	0,00
A.R.T. a Pagar	46.372,51	0,00
	755.935,26	**769.951,52**

Nota 11 Otras Deudas

Criterio de medición: El criterio de medición es a su valor nominal.

	0,00	0,00
	0,00	**0,00**

Nota 12 Previsiones

Criterio de medición: El criterio de medición es a su valor actual.

Prevision incobrables	154.663,76	313.195,35
Previsión para despidos	59.271,99	120.026,25
	213.935,75	**433.221,60**

Nota 13 Exposición del Rdo Bruto con relación a los componentes financieros implícitos

En función de lo establecido por la Resolución Técnica Nº 41 el costo de ventas ha sido calculado mediante la suma algebraica del valor del inventario inicial más las compras del ejercicio menos el valor de la existencia final. El costo de ventas así determinado puede incluir resultados no cuantificados, distorsionando el margen bruto, razón por la cual el mismo no se encuentra expuesto en el Estado de Resultados.

Nota 14 Determinación Impuesto a las Ganancias

En la determinacion del impuesto a las ganancias se aplica el metodo del impuesto diferido, según RT (FACPCE) N° 17 Seccion 5.19.6.3.

	Subtotales	Base Imponible	Impuesto 29,1%
Resultado contable antes de impuesto		74.768.901,90	21.736.813,11
Diferencias Permanentes			
-Ajuste por inflación impositivo.	-32.094.594,00		
-Ajuste por inflación contable	-1.699.490,24	-33.794.084,24	-9.824.615,24
Diferencias Transitorias	-	0,00	0,00
TOTALES		**40.974.817,66**	**11.912.197,87**

Santiago Zabalegui
Contador Público
Mat. 9.090 C.P.C.E.Mza

Juan M. Cesar CAMPI
Socio Gerente

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha: 02/10/2023

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de
CAMPI S.R.L. CUIT N° 30-61749762-6
Domicilio legal: Av. Del Trabajo N° 1615 – San Rafael - Mendoza

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos CAMPI S.R.L. que comprenden el estado de situación patrimonial al 28 de Febrero 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 I, II y los Anexos I a IV.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 28 de Febrero de 2022 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

Responsabilidad de la gerencia en relación con los estados contables

La gerencia 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 gerencia 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. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas. Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. 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 gerencia 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.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de CAMPI S.R.L. al 28 de Febrero 2023, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo, correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 28 de Febrero de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $ 166.726,59, devengados no exigibles a esa fecha.

.

Ciudad de San Rafael Mendoza, 02 de Octubre de 2023.