CASALI S.R.L.

DOMICILIO LEGAL:
LEON PINELO 361 - CORDOBA
DOMICILIO FISCAL:
LEON PINELO 361 - CORDOBA

ACTIVIDAD PRINCIPAL
VENTA DE ADHESIVOS

ESTADOS CONTABLES

POR EL EJERCICIO ANUAL Nº 38
INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2023
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON
EL EJERCICIO ANTERIOR
EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA (PESOS) DEL
31 DE DICIEMBRE DE 2023

FECHA DE INSCRIPCION EN EL
REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO
DEL CONTRATO SOCIAL: 13 DE SETIEMBRE DE 1985
DE LAS MODIFICACIONES: 11 DE NOVIEMBRE DE 1997

FECHA EN QUE SE CUMPLE EL PLAZO DE DURACION
13 DE SETIEMBRE DE 2025

CUIT 30-60914554-0

COMPOSICION DEL CAPITAL

CUOTAS SOCIALES			
CANTIDAD	VALOR NOMINAL	SUSCRIPTO	INTEGRADO
1000	10,0	10000,00	10000,00

CASALI S.R.L.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

'EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ACTIVO

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2023	31-dic-2022
	$	$
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA Y BANCOS (NOTA 2.01)	157.398.787	112.291.040
INVERSIONES (ANEXO I)	-	-
CREDITOS POR VENTAS (NOTA 2,02)	95.548.605	58.272.747
OTROS CREDITOS (NOTA 2,03)	30.654.833	25.973.229
BIENES DE CAMBIO (NOTA 1.4 7 2.04)	446.892.650	307.651.080
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	730.494.876	504.188.096
ACTIVO NO CORRIENTE		
OTROS CREDITOS (NOTA 2.03)	11.792.100	8.276.110
BIENES DE USO (ANEXO II - NOTA 1.4)	46.542.042	23.136.069
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	58.334.142	31.412.178
TOTAL DEL ACTIVO	788.829.018	535.600.274

PASIVO

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2023	31-dic-2022
	$	$
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS	-	-
DEUDAS COMERCIALES (NOTA 2.05)	222.128.204	50.720.682
REMUNERAC. Y C. SOCIALES (NOTA 2.06)	5.333.874	5.851.315
CARGAS FISCALES (NOTA 2.07)	23.765.166	33.604.687
OTRAS CUENTAS A PAGAR	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	251.227.245	90.176.684
PASIVO NO CORRIENTE		
NO POSEE	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
TOTAL DEL PASIVO	251.227.245	90.176.684
PATRIMONIO NETO		
SEGUN ESTADO CORRESPONDIENTE	537.601.773	445.423.590
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO NETO	788.829.018	535.600.274

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

ESTADO DE RESULTADOS

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR,

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2023	31-dic-2022
	$	$
VENTAS	2.291.154.124	2.116.128.167
COSTO DE VENTAS (Anexo III)	(1.571.747.715)	(1.305.101.466)
menos:		
GASTOS DE COMERCIALIZACION (Anexo IV)	(83.719.762)	(88.992.485)
GASTOS DE ADMINISTRACION (Anexo IV)	(165.828.578)	(156.135.190)
GASTOS DE FINANCIACION (Anexo IV)	(115.233)	(69.413)
mas		
OTROS INGRESOS (Nota 2.08)	255.265.040	96.740.653
menos:		
OTROS EGRESOS	-	-
RESULTADO FIN.Y POR TENENCIA	-	-
RECPAM	(615.338.539)	(581.547.964)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	(17.491.154)	(29.074.544)
RESULTADO DEL EJERCICIO - GANANCIA	92.178.184	51.947.759

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9864-8 CPCE

CASALI S.R.L.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

'EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RUBROS	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTE DEL CAPITAL	APORTES DE CAPITAL	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL PATRIMONIO NETO 31/12/2023	TOTALES AL 31/12/2022
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO								
Según Estados Contables del ejercicio anterior	10.000	4.673.758	-	4.683.758	839.171	439.900.660	445.423.590	393.475.843
AREA				-				
SALDOS AL INICIO EN MONEDA								
DE CIERRE	10.000	4.673.758	-	4.683.758	839.171	439.900.660	445.423.590	393.475.843
DISTRIBUCION DE UTILIDADES						-	-	-
AFECTACION IMP.GANANCIAS EJERCICIO ANTERIOR						-	-	-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO - Ganancias						92.178.184	92.178.184	51.947.747
	10.000	4.673.758	-	4.683.758	839.171	532.078.844	537.601.773	445.423.590

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2023	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2022
	$	$
VARIACION DE LOS FONDOS		
Efectivo al Inicio del Ejercicio (Nota 2.01)	112.291.040	118.210.765
Efectivo al cierre del Ejercicio (Nota 2.01)	157.398.787	112.291.040
Aumento neto del efectivo	**45.107.748**	**(5.919.726)**
CAUSAS DE VARIACION DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Ganancia Ordinaria del Ejercicio	92.178.184	20.745.319
Afectación impuesto a las Ganancias		
Ajustes para arribar al fujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas		
Depreciacion de Bienes de Uso y Activos Intangibles	6.762.799	4.475.918
Depreciacion de Bienes de Uso operativos vendidos	-	-
Cambios en Activos y Pasivos operativos		
Variación en créditos por ventas (Nota 3,01)	(37.275.858)	1.123.582
Variación en otros créditos (Nota 3,02)	(4.681.605)	(2.533.613)
Variación en bienes de cambio (Nota 3,03)	(139.241.570)	-
Variación en deudas comerciales (Nota 3,04)	171.407.522	-
Variación en Remuneraciones y Cargas Sociales (Nota 3,05)	(517.442)	174.203
Variación en cargas fiscales (Nota 3,06)	(9.839.521)	2.975.725
Flujo neto de efectivo generado antes de las operaciones extraordinarias	78.792.511	26.961.135
Ganancia extraordinaria del Ejercicio		
Ajustes para arribar al fujo neto de efectivo proveniente de las actividades extraordinarias	(13.607.634)	(32.698.699)
Distribucion de utilidades		
Resultados cobrados en el ejercicio y devengados en ejercicios anteriores		
Flujo neto de efectivo generado por actividades extraordinarias	(13.607.634)	(32.698.699)
Flujo neto de efectivo generado por la actividades operativas	**65.184.877**	**(5.737.564)**
Actividades de inversión		
Pagos por compas de Bienes de uso	(16.561.138)	(170.061)
Cobranzas por ventas de Bienes de Uso		
Flujo neto de efectivo generado por la actividades de inversión	**(16.561.138)**	**(170.061)**
Actividades de financiación		
Aportes en efectivo de los propietarios	-	-
Retiros en efectivo de los propietarios	(3.515.990)	(12.101)
Flujo neto de efectivo generado por la actividades de financiación	**(3.515.990)**	**(12.101)**
INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO	45.107.748	(5.919.726)

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

INVERSIONES

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ANEXO I

SOCIEDAD INVERSORA Y CARACTERISTICAS DE LA INVERSION	VALOR NOMINAL	VALOR DE COSTO	VALOR DE COTIZACION	AMORTIZA-CIONES ACUMULADAS	VALOR EN LIBROS	VALOR DE COTIZACION	VALUACION FISCAL
No existen							
TOTALES	-	-	-	-	-	-	-

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

BIENES DE USO

Anexo II

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCION	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL INICIO	DEL EJERCICIO ALICUOTA	DEL EJERCICIO MONTO	ACUMULADAS AL CIERRE	NETO 2023	NETO 2022
AUTOMOTORES	158.794.873			158.794.873	136.195.961	20	3.893.330	140.089.291	18.705.582	22.598.921
RODADOS	10.019.828	11.799.143		21.818.970	580.507	20	2.359.829	2.940.336	18.878.634	2
MUEBLES Y UTILES	12.129.978	1.362.479		13.492.457	8.358.127	10	169.689	8.527.816	4.964.641	537.144
MUEBLES Y UTILES	3.127.881			3.127.881	3.127.881	20	-	3.127.881	-	0
INSTALACIONES	2.109.875	3.399.516		5.509.391	1.176.255	10	339.952	1.516.207	3.993.184	1
TOTALES	186.182.435	16.561.138	-	202.743.573	149.438.732		6.762.799	156.201.531	46.542.042	23.136.069

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

ANEXO III

COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR,

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2023	31-dic-2022
	$	$
EXISTENCIA AL COMIENZO DEL EJERCICIO	307.651.080	219.203.646
COMPRAS DEL EJERCICIO	1.710.989.285	1.393.548.901
GASTOS APLICABLES AL COSTO DE VENTAS	-	-
SUBTOTAL	2.018.640.365	1.612.752.546
EXISTENCIA AL FINAL DE EJERCICIO	(446.892.650)	(307.651.080)
COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS	1.571.747.715	1.305.101.466

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0604-8 CPCE

CASALI S.R.L.

INFORMACION SOBRE EL RUBRO DE GASTOS Y SU APLICACION
ART. 64 inc. b) ley 19550
'EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ANEXO IV

RUBROS	TOTALES AL		GASTOS DE ADMINISTRACION		GASTOS DE COMERCIALIZACION		GASTOS DE FINANCIACION	
	31-dic-2023	31-dic-2022	31-dic-2023	31-dic-2022	31-dic-2023	31-dic-2022	31-dic-2023	31-dic-2022
SUELDOS	44.078.058	39.378.403	8.815.612	7.875.681	35.262.447	31.502.722		
CARGAS SOCIALES	22.969.841	20.746.211	4.593.968	4.149.242	18.375.873	16.596.969		
IMPUESTO INGRESOS BRUTOS	114.205.115	105.806.408	114.205.115	105.806.408	-	-		
CONTRIBUC.ACT.COM. Y SERV. CORDOBA	22.931.949	20.933.762	22.931.949	20.933.762	-	-		
CONTRIBUC.ACT.COM. Y SERV.-C.PAZ	2.431.223	1.115.749	2.431.223	1.115.749	-	-		
CONTRIBUC.ACT.COM. Y SERV. MORTEROS	258.605	275.792	258.605	275.792	-	-		
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3.520.454	6.969.004	-	-	3.520.454	6.969.004		
VIATICOS, ESTAC. Y MOVILIDAD	2.174.002	2.375.492	-	-	2.174.002	2.375.492		
GASTOS VARIOS	1.106.502	661.670	-	-	1.106.502	661.670		
MANTENIMIENTO BIENES	5.949.848	5.483.901	-	-	5.949.848	5.483.901		
GASTOS BANCARIOS	1.660.741	2.003.594	1.660.741	2.003.594	-	-		
MANTENIMIENTO WEB	2.389.558	1.970.877	2.389.558	1.970.877	-	-		
LAVADO AUTOMOTORES	24.315	3.503	-	-	24.315	3.503		
MANTENIMIENTOS RODADOS	3.225.761	4.807.779	-	-	3.225.761	4.807.779		
HONORARIOS PROFESIONALES	2.099.756	1.201.202	2.099.756	1.201.202	-	-		
LIBRERÍA, PAPELERIA E IMPRENTA	240.787	210.437	48.157	42.087	192.629	168.349		
SEGUROS PAGADOS	408.170	224.942			408.170	224.942		
ALQUILERES	2.254.219	2.610.963	1.127.109	1.305.482	1.127.109	1.305.482		
TE, LUZ Y OTROS SERVICIOS	448.858	787.428			448.858	787.428		
MULTAS	1.899	14.440			1.899	14.440		
OTROS IMPUESTOS		466.386			-	466.386		
REMUNERACIONES SOCIOS	10.278.190	17.546.357	5.139.095	8.773.179	5.139.095	8.773.179		
INTERESES PERDIDOS	115.233	69.413	-	-	-	-	115.233	69.413
IMPTOS.DEBITOS Y CRED.BANCARIOS		1.048.211	-	524.105	-	524.105		
GASTOS LIMPIEZA	127.690	158.030	127.690	158.030	-	-		
DEPRECIACIONES	6.762.799	8.327.134			6.762.799	8.327.134		
TOTALES	249.663.572	245.197.088	165.828.578	156.135.190	83.719.762	88.992.485	115.233	69.413

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0664-8 CPCE

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

1. Las normas contables mas relevantes aplicadas por la firma en los Estados Contables, correspondientes al ejercicio que se informa, fueron las siguientes:

1.1 **Modelo de presentación de los estados contables.**
Los Estados Contables practicados al 31 de Diciembre de 2023 han sido confeccionados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas vigentes emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.), y adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba (C.P.C.E.CBA.).

1.2 **Información Comparativa.**
Los saldos se presentan en forma comparativa con las cifras del ejercicio anterior (saldos al 31 de diciembre de 2022) expresadas a moneda de cierre.

1.3 **Consideración de los efectos de la inflación.**
Los estados contables han sido preparados en moneda homogenea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30 de septiembre de 2003. Conforme a lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencia Económicas a través de su Res. N° 287/03, adoptada mediante Res. Nº 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda en los Estados Contables a partir del 1º de octubre de 2003.
A partir del 22 de abril del 2014, fecha en la cual se aprobó mediante Res. Nº 33/14 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba, la R.T. Nº 39, entendemos que, de acuerdo a dicha norma técnica y a la interpretación Nº 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicado por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la sección 3,1 de la RT 17. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el Indice de Precios Internos al por Mayor elaborado por el INDEC, no fue posible de calcular atento a que el organismo discontinuó la publicación de dicho indice por los meses de noviembre y diciembre de 2015, reanudando el mismo a partir de enero de 2016. Con fecha 14/10/16 la Junta de Gobierno de la FACPCE por Res N° 517/16, adoptada por Res. N° 106/16 del CPCE Cba, ha establecido que la reespresión de los estados contables en moneda homogénea según los dispuesto por la sección 3,1 de la RT 17, se aplicará para los estados contables correspondientes a los periodos anuales cerrados a partir del 31/03/2017 y a los periodos intermedios posteriores a dicho ejercicio. En ese sentido, la citada norma establece que los estados contables correspondientes a periodos anuales o intermedios cerrados con fecha anterior a la indicada precedentemente no se reexpresarán y que a partir del siguiente periodo anual podría ser ser necesaria la correspondiente reexpresión. Los principales impactos cualitativos que produciría la posible reexpresión de los estados contables podrían afectar la medición de los activos, pasivos y resultados del ente.
Con fecha 30/06/2017 la J.G de la FACPCE, por medio de Res. N° 527/17, adoptada por Res. N°54/17 del CPCE Cba, ha prorrogado el palzo del art. 2 de la Res. N° 517/16, hasta los estados contables correspondientes a periodos anuales cerrados a partir del 01/12/2017, inclusive.
Con fecha 17/05/2018 la Mesa Directiva de la FACPCE, por medio de Res. N° 913/18, adoptada por Res. N° 51/18 del CPCE Cba, ha suspendido nuevamente la aplicación de la sección 3,1 de la RT 17 para los ejercicios cerrados a partir del 01/02/2018 y hasta el 30/09/2018 inclusive, en consecuencia dichos estados contables no se reexpresaran.

1.4 **Criterios de Valuación.**
Las normas contables aplicadas para la valuación del patrimonio, son las establecidas por la Resoluciones Técnicas Nº 16, 17, 18 y 19 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, incorporada por Resolución 02/02 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba.
a) Valuación de los Bienes de Uso
Estos Bienes se valuaron a su costo incurrido, reexpresado en moneda de cierre.
La amortización de los bienes de uso es calculada por el método de la línea recta, computándose en forma íntegra la amortización correspondiente al año de compra del bien.
b) Valuación de Patrimonio Neto
Los movimientos de las cuentas del Patrimonio neto han sido reexpresados siguiendo los lineamientos detallados en la Nota 1.2.
La cuenta capital social ha quedado expuesta a su valor nominal histórico.
La diferencia entre el capital social expresado en moneda homogénea y el capital social nominal histórico ha sido expuesta en la cuenta "Ajuste de Capital" integrante del patrimonio neto.

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

FERNANDO GABRIEL FEDRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-8 CPCE

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

2. COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE.

		Ejercicio Finalizado el 31-dic-2023	31-dic-2022
		$	$
2.01	Caja y Bancos	157.398.787	112.291.040
	Caja	68.064.993	1.134.875
	Banco Macro SA cc	1.970.643	3.415.669
	Banco Macro SA FCI	77.800.000	84.080.064
	Banco Nacion Argentina cc	9.563.152	1.755.084
	Banco Nacion Argentina cc PF	-	21.905.348
2.02	Créditos por Ventas	95.548.605	58.272.747
	Deudores por Ventas	25.445.946	16.583.320
	Valores al Cobro	70.102.659	41.689.427
2.03	Otros Créditos		
	CORRIENTES	30.654.833	25.973.229
	Retención de Impuesto a las Ganancias	3.940.323	4.308.549
	D.G.I. Anticipo Ganancias	7.950.533	21.155.759
	IIBB Saldo a Favor	2.230.217	-
	Afip Saldo libre disp	9.940.283	
	Imp. Deb. Y Cred. Pago a Cta.	6.593.478	508.921
	NO CORRIENTES	11.792.100	8.276.110
	Juan Angel Casali Cuenta Particular	11.724.093	8.175.687
	Diego Casali Cuenta Particular	68.007	100.423
2.04	Bienes de cambio	446.892.650	307.651.080
	Mercaderías	446.892.650	307.651.080
2,05	Deudas Comerciales	222.128.204	50.720.682
	Proveedores	196.260.112	50.720.682
	Proveedores Servicios	23.589.453	
	Prestamo Bco Macro	2.278.640	-
	Ch. pendientes a debitar Bco. Nacion	-	-
2,06	Remuneraciones y Cargas Sociales	5.333.874	5.851.315
	Sueldos a Pagar	2.132.070	2.863.135
	Suss a Pagar	2.987.574	2.778.522
	Leyes Sociales a Pagar	214.230	209.658
2,07	Cargas Fiscales	23.765.166	33.604.687
	Ingresos Brutos a Pagar	-	275.898
	Municipalidad de Córdoba a Pagar	2.073.092	1.503.314
	I.V.A. a Pagar	-	187.243
	Imp a las Gcias a pagar	17.491.154	29.074.870
	Municipalidad de Carlos Paz a Pagar	278.267	173.893
	Municipalidad de Morteros a Pagar	150.925	28.223
	Percepcion Muncipalidad de Cordoba	724.328	487.232
	Percepciones Ingresos Brutos a Pagar	3.047.401	1.874.014
2,08	Otras Cuentas a Pagar	-	-
	No posee	-	-
2,09	Otros Ingresos	255.265.040	96.740.653
	Otros Ingresos	110.642.583	27.771.798
	Beneficios Obtenidos	-	-
	Descuentos Obtenidos	144.622.457	68.968.855

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

FERNANDO CARLOS DEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

3. COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

		Ejercicio Finalizado el 31-dic-2023	31-dic-2022
		$	$
3,01	Variación en Créditos por Ventas	(37.275.858)	1.123.582
	Deudores por Ventas	(8.862.627)	(442.547)
	Valores al cobro.	(28.413.232)	1.566.129
3,02	Variación en Otros Créditos	4.681.605	(2.533.603)
	Retención de Impuesto a las Ganancias	(368.226)	-
	D.G.I. Anticipo Ganancias	(13.205.226)	-
	Afip Saldo libre disp	9.940.283	
	IIBB Saldo a Favor	2.230.217	(1.923.020)
	Imp. Deb. Y Cred. Pago a Cta.	6.084.557	(610.583)
3,03	Variación en Bienes de Cambio	(139.241.570)	-
	Mercaderías	(139.241.570)	-
3,04	Variación en Deudas Comerciales	171.407.522	-
	Proveedores con Ch/Bco. de Nuevo Macro	145.539.430	-
	Proveedores Servicios	23.589.453	-
	Prestamo Bco Macro	2.278.640	-
	Ch. pendientes a debitar Bco. Nacion	-	-
3,05	Variación en Remuneraciones y Cargas Sociales	(517.442)	174.203
	Sueldos a Pagar	(731.065)	154.753
	Suss a Pagar	209.052	19.450
	Leyes Sociales a Pagar	4.572	-
3,06	Variación en Cargas Fiscales	(9.839.521)	2.975.725
	Ingresos Brutos a Pagar	(275.898)	-
	Municipalidad de Córdoba a Pagar	569.778	125.665
	I.V.A. a Pagar	(187.243)	2.733.732
	Imp a las Gcias a Pagar	(11.583.717)	
	Municipalidad de Carlos Paz a Pagar	104.374	85.672
	Municipalidad de Morteros a Pagar	122.702	-
	Percepción Municipalidad de Córdoba	237.096	30.655
	Percepciones Ingresos Brutos a Pagar	1.173.387	-
3,07	Retiro de los propietarios	(3.515.990)	(12.101)
	Juan Angel Casali Cuenta Particular	(3.548.406)	-
	Diego Casali Cuenta Particular	32.416	(12.101)

Vease mi Informe del Auditor de fecha 4 de junio de 2024

FERNANDO CARLOS FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

DOMICILIO LEGAL:
LEON PINELO 361 - CORDOBA
DOMICILIO FISCAL:
LEON PINELO 361 - CORDOBA

ACTIVIDAD PRINCIPAL
VENTA DE ADHESIVOS

E S T A D O S C O N T A B L E S

POR EL EJERCICIO ANUAL Nº 37
INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2022
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON
EL EJERCICIO ANTERIOR
EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA (PESOS) DEL
31 DE DICIEMBRE DE 2022

FECHA DE INSCRIPCION EN EL
REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO
DEL CONTRATO SOCIAL: 13 DE SETIEMBRE DE 1985
DE LAS MODIFICACIONES: 11 DE NOVIEMBRE DE 1997

FECHA EN QUE SE CUMPLE EL PLAZO DE DURACION
13 DE SETIEMBRE DE 2025

CUIT 30-60914554-0

COMPOSICION DEL CAPITAL

CUOTAS SOCIALES			
CANTIDAD	VALOR NOMINAL	SUSCRIPTO	INTEGRADO
1000	10,0	10000,00	10000,00

CASALI S.R.L.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

'EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ACTIVO

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2022	31-dic-2021
	$	$
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA Y BANCOS (NOTA 2.01)	36.059.178	37.960.136
INVERSIONES (ANEXO I)	-	-
CREDITOS POR VENTAS (NOTA 2,02)	18.712.690	31.096.682
OTROS CREDITOS (NOTA 2,03)	8.340.588	13.497.484
BIENES DE CAMBIO (NOTA 1.4 7 2.04)	98.793.683	70.391.223
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	161.906.139	152.945.525
ACTIVO NO CORRIENTE		
OTROS CREDITOS (NOTA 2.03)	2.657.645	4.545.142
BIENES DE USO (ANEXO II - NOTA 1.4)	7.429.514	10.103.543
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10.087.159	14.648.685
TOTAL DEL ACTIVO	171.993.298	167.594.210

PASIVO

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2022	31-dic-2021
	$	$
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS	-	-
DEUDAS COMERCIALES (NOTA 2.05)	16.287.552	19.837.832
REMUNERAC. Y C. SOCIALES (NOTA 2.06)	1.878.988	2.140.500
CARGAS FISCALES (NOTA 2.07)	10.791.220	19.261.934
OTRAS CUENTAS A PAGAR	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	28.957.760	41.240.265
PASIVO NO CORRIENTE		
NO POSEE	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
TOTAL DEL PASIVO	28.957.760	41.240.265
PATRIMONIO NETO		
SEGUN ESTADO CORRESPONDIENTE	143.035.538	126.353.945
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO NETO	171.993.298	167.594.210

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9864-8 CPCE

CASALI S.R.L.

ESTADO DE RESULTADOS

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR,

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2022	31-dic-2021
	$	$
VENTAS	679.536.360	741.674.325
COSTO DE VENTAS (Anexo III)	(419.097.441)	(570.316.862)
menos:		
GASTOS DE COMERCIALIZACION (Anexo IV)	(28.577.489)	(31.539.621)
GASTOS DE ADMINISTRACION (Anexo IV)	(50.138.523)	(53.857.025)
GASTOS DE FINANCIACION (Anexo IV)	(22.290)	(157.975)
mas		
OTROS INGRESOS (Nota 2.08)	31.065.600	21.750.983
menos:		
OTROS EGRESOS	-	-
RESULTADO FIN.Y POR TENENCIA	-	-
RECPAM	(186.748.134)	(49.597.190)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	(9.336.490)	(15.792.922)
RESULTADO DEL EJERCICIO - GANANCIA	16.681.593	42.163.652

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

'EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

RUBROS	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTE DEL CAPITAL	APORTES DE CAPITAL	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL PATRIMONIO NETO 31/12/2022	TOTALES AL 31/12/2021
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO								
Según Estados Contables del ejercicio anterior	10.000	1.494.060	-	1.504.060	269.477	124.580.408	126.353.945	84.190.293
AREA				-				
SALDOS AL INICIO EN MONEDA								
DE CIERRE	10.000	1.494.060	-	1.504.060	269.477	124.580.408	126.353.945	84.190.293
DISTRIBUCION DE UTILIDADES						-	-	-
AFECTACION IMP.GANANCIAS EJERCICIO ANTERIOR						-	-	-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO - Ganancias						16.681.593	16.681.593	42.163.652
	10.000	1.494.060	-	1.504.060	269.477	141.262.000	143.035.538	126.353.945

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9668-8 CPCE

CASALI S.R.L.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2022	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2021
	$	$
VARIACION DE LOS FONDOS		
Efectivo al Inicio del Ejercicio (Nota 2.01)	37.960.136	26.663.242
Efectivo al cierre del Ejercicio (Nota 2.01)	36.059.178	37.960.136
Disminución neto del efectivo	**(1.900.958)**	**11.296.894**
CAUSAS DE VARIACION DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Ganancia Ordinaria del Ejercicio	16.681.593	42.163.652
Afectación impuesto a las Ganancias		
Ajustes para arribar al fujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas		
Depreciacion de Bienes de Uso y Activos Intangibles	2.674.030	4.311.595
Depreciacion de Bienes de Uso operativos vendidos	-	-
Cambios en Activos y Pasivos operativos		
Variación en créditos por ventas (Nota 3,01)	12.383.993	(14.479.018)
Variación en otros créditos (Nota 3,02)	5.156.896	(4.848.287)
Variación en bienes de cambio (Nota 3,03)	(28.402.461)	(26.962.215)
Variación en deudas comerciales (Nota 3,04)	(3.550.280)	9.873.377
Variación en Remuneraciones y Cargas Sociales (Nota 3,05)	(261.512)	659.293
Variación en cargas fiscales (Nota 3,06)	(8.470.714)	6.420.085
Flujo neto de efectivo generado antes de las operaciones extraordinarias	(3.788.454)	17.138.485
Ganancia extraordinaria del Ejercicio		
Ajustes para arribar al fujo neto de efectivo proveniente de las actividades extraordinarias	-	-
Distribucion de utilidades		
Resultados cobrados en el ejercicio y devengados en ejercicios anteriores		
Flujo neto de efectivo generado por actividades extraordinarias	-	-
Flujo neto de efectivo generado por la actividades operativas	**(3.788.454)**	**17.138.485**
Actividades de inversión		
Pagos por compas de Bienes de uso	-	(7.736.009)
Cobranzas por ventas de Bienes de Uso		
Flujo neto de efectivo generado por la actividades de inversión	**-**	**(7.736.009)**
Actividades de financiación		
Aportes en efectivo de los propietarios	-	-
Retiros en efectivo de los propietarios	1.887.497	1.894.418
Flujo neto de efectivo generado por la actividades de financiación	**1.887.497**	**1.894.418**
INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO	(1.900.958)	11.296.894

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO CABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-9 CPCE

CASALI S.R.L.

INVERSIONES

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ANEXO I

SOCIEDAD INVERSORA Y CARACTERISTICAS DE LA INVERSION	VALOR NOMINAL	VALOR DE COSTO	VALOR DE COTIZACION	AMORTIZA-CIONES ACUMULADAS	VALOR EN LIBROS	VALOR DE COTIZACION	VALUACION FISCAL
No existen							
TOTALES	-	-	-	-	-	-	-

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-6 CPCE

CASALI S.R.L.

BIENES DE USO

Anexo II

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCION	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				NETO 2022	NETO 2021
					ACUMULADAS AL INICIO	DEL EJERCICIO ALICUOTA	DEL EJERCICIO MONTO	ACUMULADAS AL CIERRE		
AUTOMOTORES	50.992.608			50.992.608	41.094.998	20	2.640.589	43.735.587	7.257.022	9.897.611
RODADOS	186.416			186.416	186.414	20	-	186.414	2	1
MUEBLES Y UTILES	2.889.913			2.889.913	2.683.983	10	33.441	2.717.424	172.489	205.930
MUEBLES Y UTILES	1.004.433			1.004.433	1.004.433	20	-	1.004.433	0	0
INSTALACIONES	377.723			377.723	377.722	10	-	377.722	1	0
TOTALES	55.451.093	-	-	55.451.093	45.347.549		2.674.030	48.021.579	7.429.514	10.103.543

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
U.N.C - M.P. 10-0634-6 CPCE

CASALI S.R.L.

ANEXO III

COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR,

	Ejercicio Finalizado el 31-dic-2022	31-dic-2021
	$	$
EXISTENCIA AL COMIENZO DEL EJERCICIO	70.391.222	43.429.008
COMPRAS DEL EJERCICIO	447.499.902	597.279.077
GASTOS APLICABLES AL COSTO DE VENTAS	-	-
SUBTOTAL	517.891.124	640.708.084
EXISTENCIA AL FINAL DE EJERCICIO	(98.793.683)	(70.391.222)
COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS	419.097.441	570.316.862

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

INFORMACION SOBRE EL RUBRO DE GASTOS Y SU APLICACION
ART. 64 inc. b) ley 19550
'EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ANEXO IV

RUBROS	TOTALES AL		GASTOS DE ADMINISTRACION		GASTOS DE COMERCIALIZACION		GASTOS DE FINANCIACION	
	31-dic-2022	31-dic-2021	31-dic-2022	31-dic-2021	31-dic-2022	31-dic-2021	31-dic-2022	31-dic-2021
SUELDOS	12.645.291	12.414.927	2.529.058	2.482.985	10.116.233	9.931.941		
CARGAS SOCIALES	6.662.075	6.566.011	1.332.415	1.313.202	5.329.660	5.252.809		
IMPUESTO INGRESOS BRUTOS	33.976.818	35.229.473	33.976.818	35.229.473	-	-		
CONTRIBUC.ACT.COM. Y SERV. CORDOBA	6.722.302	7.018.957	6.722.302	7.018.957	-	-		
CONTRIBUC.ACT.COM. Y SERV.-C.PAZ	358.292	438.995	358.292	438.995	-	-		
CONTRIBUC.ACT.COM. Y SERV. MORTEROS	88.563	106.096	88.563	106.096	-	-		
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.237.904	1.949.246	-	-	2.237.904	1.949.246		
VIATICOS, ESTAC. Y MOVILIDAD	762.824	859.989	-	-	762.824	859.989		
GASTOS VARIOS	212.477	182.775	-	-	212.477	182.775		
MANTENIMIENTO BIENES	1.761.004	1.253.901	-	-	1.761.004	1.253.901		
GASTOS BANCARIOS	643.399	564.808	643.399	564.808	-	-		
MANTENIMIENTO WEB	632.893	709.337	632.893	709.337	-	-		
LAVADO AUTOMOTORES	1.125	3.390	-	-	1.125	3.390		
MANTENIMIENTOS RODADOS	1.543.886	1.275.020	-	-	1.543.886	1.275.020		
HONORARIOS PROFESIONALES	385.733	544.281	385.733	544.281	-	-		
LIBRERÍA, PAPELERIA E IMPRENTA	67.576	98.274	13.515	19.655	54.061	78.619		
SEGUROS PAGADOS	72.234	90.470			72.234	90.470		
ALQUILERES	838.439	984.097	419.219	492.049	419.219	492.049		
TE, LUZ Y OTROS SERVICIOS	252.861	493.879			252.861	493.879		
MULTAS	4.637	3.699			4.637	3.699		
OTROS IMPUESTOS	149.767	438.690			149.767	438.690		
REMUNERACIONES SOCIOS	5.634.530	9.843.099	2.817.265	4.921.549	2.817.265	4.921.549		
INTERESES PERDIDOS	22.290	157.976	-	-	-	-	22.290	157.976
IMPTOS.DEBITOS Y CRED.BANCARIOS	336.604	-	168.302	-	168.302	-		
PERDIDA POR ROTURA O DESUSO	-	-	-		-			
GASTOS LIMPIEZA	50.747	15.637	50.747	15.637	-	-		
DEPRECIACIONES	2.674.030	4.311.595			2.674.030	4.311.595		
TOTALES	78.738.302	85.554.621	50.138.523	53.857.025	28.577.489	31.539.620	22.290	157.976

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

Juan A. Casali
Socio Gerente

FERNANDO CARRARA FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-06648 CPCE

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

1. Las normas contables mas relevantes aplicadas por la firma en los Estados Contables, correspondientes al ejercicio que se informa, fueron las siguientes:

1.1 **Modelo de presentación de los estados contables.**
Los Estados Contables practicados al 31 de Diciembre de 2022 han sido confeccionados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas vigentes emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.), y adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba (C.P.C.E.CBA.).

1.2 **Información Comparativa.**
Los saldos se presentan en forma comparativa con las cifras del ejercicio anterior (saldos al 31 de diciembre de 2022) expresadas a moneda de cierre.

1.3 **Consideración de los efectos de la inflación.**
Los estados contables han sido preparados en moneda homogenea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30 de septiembre de 2003. Conforme a lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencia Económicas a través de su Res. N° 287/03, adoptada mediante Res. Nº 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda en los Estados Contables a partir del 1º de octubre de 2003.
A partir del 22 de abril del 2014, fecha en la cual se aprobó mediante Res. Nº 33/14 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba, la R.T. Nº 39, entendemos que, de acuerdo a dicha norma técnica y a la interpretación Nº 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicado por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la sección 3,1 de la RT 17. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el Indice de Precios Internos al por Mayor elaborado por el INDEC, no fue posible de calcular atento a que el organismo discontinuó la publicación de dicho indice por los meses de noviembre y diciembre de 2015, reanudando el mismo a partir de enero de 2016. Con fecha 14/10/16 la Junta de Gobierno de la FACPCE por Res N° 517/16, adoptada por Res. N° 106/16 del CPCE Cba, ha establecido que la reespresión de los estados contables en moneda homogénea según los dispuesto por la sección 3,1 de la RT 17, se aplicará para los estados contables correspondientes a los periodos anuales cerrados a partir del 31/03/2017 y a los periodos intermedios posteriores a dicho ejercicio. En ese sentido, la citada norma establece que los estados contables correspondientes a periodos anuales o intermedios cerrados con fecha anterior a la indicada precedentemente no se reexpresarán y que a partir del siguiente periodo anual podría ser ser necesaria la correspondiente reexpresión. Los principales impactos cualitativos que produciría la posible reexpresión de los estados contables podrían afectar la medición de los activos, pasivos y resultados del ente.
Con fecha 30/06/2017 la J.G de la FACPCE, por medio de Res. N° 527/17, adoptada por Res. N°54/17 del CPCE Cba, ha prorrogado el palzo del art. 2 de la Res. N° 517/16, hasta los estados contables correspondientes a periodos anuales cerrados a partir del 01/12/2017, inclusive.
Con fecha 17/05/2018 la Mesa Directiva de la FACPCE, por medio de Res. N° 913/18, adoptada por Res. N° 51/18 del CPCE Cba, ha suspendido nuevamente la aplicación de la sección 3,1 de la RT 17 para los ejercicios cerrados a partir del 01/02/2018 y hasta el 30/09/2018 inclusive, en consecuencia dichos estados contables no se reexpresaran.

1.4 **Criterios de Valuación.**
Las normas contables aplicadas para la valuación del patrimonio, son las establecidas por la Resoluciones Técnicas Nº 16, 17, 18 y 19 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, incorporada por Resolución 02/02 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba.
a) Valuación de los Bienes de Uso
Estos Bienes se valuaron a su costo incurrido, reexpresado en moneda de cierre.
La amortización de los bienes de uso es calculada por el método de la línea recta, computándose en forma íntegra la amortización correspondiente al año de compra del bien.
b) Valuación de Patrimonio Neto
Los movimientos de las cuentas del Patrimonio neto han sido reexpresados siguiendo los lineamientos detallados en la Nota 1.2.
La cuenta capital social ha quedado expuesta a su valor nominal histórico.
La diferencia entre el capital social expresado en moneda homogénea y el capital social nominal histórico ha sido expuesta en la cuenta "Ajuste de Capital" integrante del patrimonio neto.

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-9664-8 CPCE

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

2. COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE.

		Ejercicio Finalizado el 31-dic-2022	31-dic-2021
		$	$
2.01	Caja y Bancos	36.059.178	37.960.136
	Caja	364.434	23.685.103
	Banco Macro SA cc	1.096.848	8.698.566
	Banco Macro SA FCI	27.000.000	
	Banco Nacion Argentina cc	563.597	5.576.467
	Banco Nacion Argentina PF	7.034.300	-
2.02	Créditos por Ventas	18.712.690	31.096.682
	Deudores por Ventas	5.325.277	9.556.540
	Valores al Cobro	13.387.413	21.540.143
2.03	Otros Créditos		
	CORRIENTES	8.340.588	13.497.484
	Retención de Impuesto a las Ganancias	1.383.572	999.298
	D.G.I. Anticipo Ganancias	6.793.590	4.010.387
	IIBB Saldo a Favor	-	2.841.958
	Imp. Deb. Y Cred. Pago a Cta.	163.426	5.645.840
	NO CORRIENTES	2.657.645	4.545.142
	Juan Angel Casali Cuenta Particular	2.625.397	4.513.913
	Diego Casali Cuenta Particular	32.248	31.229
2.04	Bienes de cambio	98.793.683	70.391.223
	Mercaderías	98.793.683	70.391.223
2,05	Deudas Comerciales	16.287.552	19.837.832
	Proveedores	16.287.552	19.837.832
	Ch. pendientes a debitar Bco. Nacion	-	-
2,06	Remuneraciones y Cargas Sociales	1.878.988	2.140.500
	Sueldos a Pagar	919.417	1.120.222
	Suss a Pagar	892.246	962.656
	Leyes Sociales a Pagar	67.326	57.621
2,07	Cargas Fiscales	10.791.220	19.261.934
	Ingresos Brutos a Pagar	88.597	-
	Municipalidad de Córdoba a Pagar	482.748	646.733
	I.V.A. a Pagar	60.128	1.481.433
	Imp a las Gcias a pagar	9.336.595	15.792.922
	Municipalidad de Carlos Paz a Pagar	55.841	190.283
	Municipalidad de Morteros a Pagar	9.063	11.979
	Percepcion Muncipalidad de Cordoba	156.461	239.762
	Percepciones Ingresos Brutos a Pagar	601.788	898.820
2,08	Otras Cuentas a Pagar	-	-
	No posee	-	-
2,09	Otros Ingresos	31.065.600	21.750.924
	Otros Ingresos	8.918.149	903.317
	Beneficios Obtenidos	-	-
	Descuentos Obtenidos	22.147.451	20.847.607

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0664-8 CPCE

CASALI S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

3. COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

		Ejercicio Finalizado el 31-dic-2022	31-dic-2021
		$	$
3,01	Variación en Créditos por Ventas	12.383.993	(14.479.018)
	Deudores por Ventas	4.231.263	(979.915)
	Valores al cobro.	8.152.730	(13.499.103)
3,02	Variación en Otros Créditos	5.156.896	(4.848.289)
	Retención de Impuesto a las Ganancias	(384.274)	(535.847)
	D.G.I. Anticipo Ganancias	(2.783.202)	1.169.544
	IIBB Saldo a Favor	2.841.958	(728.423)
	Imp. Deb. Y Cred. Pago a Cta.	5.482.414	(4.753.563)
3,03	Variación en Bienes de Cambio	(28.402.460)	(26.962.215)
	Mercaderías	(28.402.460)	(26.962.215)
3,04	Variación en Deudas Comerciales	(3.550.280)	(9.873.377)
	Proveedores	(3.550.280)	(9.873.377)
	Ch. pendientes a debitar Bco. Nacion	-	-
3,05	Variación en Remuneraciones y Cargas Sociales	(261.511)	659.291
	Sueldos a Pagar	(200.805)	408.512
	Suss a Pagar	(70.411)	234.985
	Leyes Sociales a Pagar	9.705	15.794
3,06	Variación en Cargas Fiscales	(8.470.713)	6.420.083
	Ingresos Brutos a Pagar	88.597	-
	Municipalidad de Córdoba a Pagar	(163.984)	130.574
	I.V.A. a Pagar	(1.421.306)	(2.373.043)
	Imp a las Gcias a Pagar	(6.456.327)	7.954.202
	Municipalidad de Carlos Paz a Pagar	(134.442)	89.412
	Municipalidad de Morteros a Pagar	(2.917)	2.423
	Percepción Municipalidad de Córdoba	(83.301)	40.772
	Percepciones Ingresos Brutos a Pagar	(297.032)	575.742
3,07	Retiro de los propietarios	1.887.497	1.894.418
	Juan Angel Casali Cuenta Particular	1.888.516	1.899.557
	Diego Casali Cuenta Particular	(1.019)	(5.139)

Vease mi Informe del Auditor de fecha 10 de Julio de 2023

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0664-8 CPCE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de:
CASALI S.R.L.
Domicilio Legal: León Pinelo Nº 361 - Bº Alto Alberdi - Córdoba
C.U.I.T. Nº: 30-60914554-0

I- Informe sobre los estados contables

A) **Introducción**

He auditado los estados contables adjuntos de CASALI S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2022 y de 2021, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dichas fecha, asi como un resumen de las politicas contables significativas y otra información esplicativa incluidas en las notas 01 a 03 y los anexos I al IV,-

B) **Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables**

La Dirección de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad don las normas contables profesionales argentians emitidas por la PACPCE y aprobadas por el CPCE de Córdoba, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

C) **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 auditorias establecidas en la Resolución Técnica Nº 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y de la Resolución N° 27/14 y demas resoluciones reglamentarias del Consejo Profesional de Ciencias Economicas de Córdoba. Dichas normas exigen que cumpla los requisitos de etica, asi así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables estan libres de incorrecciones signifiactivas.

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, asi como la evalución de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que lso elementos de juicio que he obtenido propocionan una base suficiente y adecuada para mi opinion de auditoría.

D) **Opinión**

En mi opinión, los estados contables adjuntos enunciados en el primer parrafo del presente, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de CASALI S.R.L al 31 de diciembre de 2022 y de 2021, asi como sus resultados, la evolución del patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes a los ejercicios económicos termiandos en esas fechas, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas vigentes.

II-Informacion especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

A) Los Estados Contables enunciados en el primer parrafo del presente surgen de requisitos contables que han sido llevados de conformidad con los requisitos formales exigidos por las normas legales y técnicas.

B) Las cifras resumidas emergentes de los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente informe son las siguientes

Estado de Situación Patrimonial		31-dic-2022		31-dic-2021
Activo	$	171.993.298	$	167.594.210
Pasivo	$	28.957.760	$	41.240.265
Patrimonio Neto	$	143.035.538	$	126.353.945

Estado de Resultados		31-dic-2022		31-dic-2021
Resultado del Ejercicio	$	16.681.593	$	42.163.652

C) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo, devengado al 31 de Diciembre de 2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendia al importe de ——————————————> $ 892.246 y no era exigible a esa fecha.

Así también he dado cumplimiento con lo dispuesto por la legislación vigente a través de la Unidad de Información Financiera (UIF), y los procedimientos establecidos por la normas profesionales en materia de prevención del lavado de activos y de financiación del terrorismo, Resolución Nº 240/11 de la FACPCE aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba.

Ciudad de Córdoba, 10 de Julio de 2023

FERNANDO GABRIEL FERRI
CONTADOR PUBLICO
UNC - M.P. 10-0664-8 CPCE

Consejo Profesional
de Ciencias Económicas
de Córdoba

Av. Hipólito Yrigoyen 490
Buenos Aires 865
(X5000JHR) - Córdoba - Argentina
cpcecba.org.ar cpcecba@cpcecba.org.ar

LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL

Nº 633771

COMITENTE

CUIT	DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL		
30609145540	CASALI S.R.L.		
FECHA DE INGRESO	ID DE LA PRESENTACIÓN	FECHA DE CIERRE	PERIODO
14/07/2023	0259154	31/12/2022	2022

CONTADOR CERTIFICANTE

CUIT	MATRICULA PROFESIONAL	NOMBRE Y APELLIDO
20184778050	10-09664-8	FERNANDO GABRIEL FERRI

ESTUDIO PROFESIONAL

CUIT	MATRICULA	DENOMINACION DEL ESTUDIO
---	---	---

Este archivo contiene adjunto los archivos PDF objetos de la presente legalización firmados digitalmente por sus emisores y/o responsables, acceda a los mismos en el apartado de "Archivos Adjuntos".

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA

LEGALIZACIÓN
Nº 633771

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA, conforme facultades otorgadas por Ley Nacional 20.488 (art. 21 inc. l), y Ley Provincial 10.051 y dentro del marco regulatorio dispuesto por la Disp. MD 06/2020, certifica que consta en sus registros que FERNANDO GABRIEL FERRI, CUIT Nº 20184778050 se encuentra inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO Nº 10-09664-8 de este Consejo y legaliza la firma inserta en la actuación profesional presentada a través de plataforma web que se corresponde con la que el profesional tiene registrada en el CPCE.

Fecha de Cierre:		31/12/2022
Activo:	$	171,993,298.00
Pasivo:	$	28,957,760.00
P. Neto:	$	143,035,538.00
Resultado:	$	16,681,593.00
Var.E.F.E.:	$	-1,900,958.00

Lugar y fecha: CORDOBA, lunes 17 de julio de 2023

OBLEA Nº 0101114971

La copia impresa de este documento NO tiene validez legal, debe proveerse siempre el archivo digital original para garantizar la integridad del mismo y verificar el origen y validez de las firmas digitales insertadas. En caso contrario, la Institución no puede garantizar la autenticidad del documento.

FIRMA DEL REPRESENTANTE DEL CONSEJO PROFESIONAL

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba

Av. Hipólito Yrigoyen 490
Buenos Aires 865
(X5000JHR) - Córdoba - Argentina
cpcecba.org.ar cpcecba@cpcecba.org.ar

LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL

Nº 702841

COMITENTE

CUIT	DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL		
30609145540	CASALI S.R.L.		
FECHA DE INGRESO	ID DE LA PRESENTACIÓN	FECHA DE CIERRE	PERIODO
13/06/2024	0324870	31/12/2023	2023

CONTADOR CERTIFICANTE

CUIT	MATRICULA PROFESIONAL	NOMBRE Y APELLIDO
20184778050	10-09664-8	FERNANDO GABRIEL FERRI

ESTUDIO PROFESIONAL

CUIT	MATRICULA	DENOMINACION DEL ESTUDIO
---	---	---

Este archivo contiene adjunto los archivos PDF objetos de la presente legalización firmados digitalmente por sus emisores y/o responsables, acceda a los mismos en el apartado de "Archivos Adjuntos".

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA

LEGALIZACIÓN
Nº 702841

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA de acuerdo con las facultades otorgadas por la ley Nacional Nº 20488 (art. 21, inc. I) y Ley Pcial. Nº 10.051, legaliza la presente actuación profesional y declara que consta en sus registros que FERNANDO GABRIEL FERRI, CUIT Nº 20184778050 a quien la autoridad certificante le ha expedido el certificado de firma digital con el cual se ha firmado la actuación profesional, se encuentra inscripto en la matricula de CONTADOR PUBLICO Nº 10-09664-8 de este Consejo.

Fecha de Cierre:		31/12/2023
Activo:	$	788,829,018.00
Pasivo:	$	251,227,245.00
P. Neto:	$	537,601,773.00
Resultado:	$	92,178,184.00
Var.E.F.E.:	$	45,107,748.00

Lugar y fecha: CORDOBA, miércoles 19 de junio de 2024

OBLEA Nº 0400152921

La copia impresa de este documento NO tiene validez legal, debe proveerse siempre el archivo digital original para garantizar la integridad del mismo y verificar el origen y validez de las firmas digitales insertadas. En caso contrario, la Institución no puede garantizar la autenticidad del documento.

Cr. Nicolás Basélica
SECRETARIO TECNICO
DELEGACIÓN VILLA MARÍA
CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE CÓRDOBA

Firmado digitalmente por BASELICA Nicolas
Fecha: 2024.06.19 14:12:18 -03'00'

FIRMA DEL REPRESENTANTE DEL CONSEJO PROFESIONAL