| Denominación de la Sociedad |
|---|
| **JHUMAX S.R.L.** |
| **C.U.I.T.** |
| 30-71593281-0 |
| **Domicilio Legal** |
| Ruiz Huidobro 3437 P.A. dpto. "3"<br>(1430) - Ciudad Autónoma de Buenos Aires |
| **Actividad Principal** |
| Venta al por Mayor de Mercancías n.c.p. |
| **Fecha de Inscripción en la Inspección General de Justicia** |
| **Del Estatuto Social**<br>27 de Febrero de 2018 |
| **Fecha de vencimiento del Contrato Social:** 27 de Febrero de 2.117 |
| **Número de Inscrición en la Inspección General de Justicia** |
| Nº 1996 Libro 154 Tomo de S.R.L. |
| **Ejercicio Règular Económico**<br>**Nº 7** |

| Iniciado el | Finalizado el |
|---|---|
| 01 de Octubre de 2023 | 30 de Septiembre de 2024 |

| Composición del Capital Social | | | |
|---|---|---|---|
| **Cuotas Partes** | | **Capital Social** | |
| Cantidad | Valor nominal de cada una | Suscripto | Integrado |
| 6,000 | $ 10.00 | $ 60,000.00 | $ 60,000.00 |

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL**
*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2024 comparativo con el ejercicio anterior*
*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2024) (Nota 1.3.)*

| | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| ACTIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| Caja y bancos (Nota 2.1. y Anexo I) | 62,350,621.21 | 145,073,425.60 |
| Inversiones financieras (Nota 2.2.) | 248.60 | - |
| Cuentas por cobrar a clientes en moneda (Nota 2.3.) | 11,199,582.72 | 20,294,753.38 |
| Créditos impositivos (Nota 2.4.) | 21,319,834.90 | 16,777,286.25 |
| Otras cuentas por cobrar en moneda (Nota 2.5.) | 1,811,555.31 | 3,408,659.18 |
| Bienes de cambio (Nota 2.6.) | 255,934,491.82 | 349,588,836.40 |
| Total del Activo Corriente | 352,616,334.56 | 535,142,960.80 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| Otras cuentas por cobrar en moneda (Nota 2.5.) | 570,000.00 | 162,225.60 |
| Bienes de uso (Nota 2.7 y Anexo II) | 48,794,093.91 | 49,895,723.51 |
| Total del Activo no Corriente | 49,364,093.91 | 50,057,949.11 |
| **TOTAL DEL ACTIVO** | **401,980,428.47** | **585,200,909.91** |

| | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| PASIVO | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Deudas con proveedores de bienes (Nota 2.8.) | 66,416,713.11 | 134,704,775.91 |
| Préstamos y otros pasivos financieros (Nota 2.9.) | 6,686,949.37 | 4,360,746.11 |
| Deudas fiscales (Nota 2.10.) | 4,374,442.26 | 56,586,228.20 |
| Deudas laborales y previsionales (Nota 2.11.) | 10,900,578.06 | 11,427,243.45 |
| Otras deudas (Nota 2.12.) | 6,317,830.50 | 11,565,453.66 |
| Total del Pasivo Corriente | 94,696,513.30 | 218,644,447.32 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Préstamos y otros pasivos financieros (Nota 2.9.) | 549,889.39 | 3,616,547.36 |
| Deudas fiscales (Nota 2.10.) | 0.00 | 0.00 |
| Total del Pasivo No Corriente | 549,889.39 | 3,616,547.36 |
| **TOTAL DEL PASIVO** | **95,246,402,69** | **222,260,994.68** |
| PATRIMONIO NETO | | |
| P.N. según Estado Respectivo (Nota 4) | 306,734,025.78 | 362,939,915.23 |
| **Total del Pasivo más el Patrimonio Neto** | **401,980,428.47** | **585,200,909.91** |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

**Riavec Juan Manuel**
**Socio Gerente**

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**ESTADO DE RESULTADOS**

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2024 comparativo con el ejercicio anterior*
*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2024) (Nota 1.3.)*

| | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Ingresos netos por venta de bienes (Nota 3.1) | 1,581,785,803.21 | 1,875,231,124.20 |
| Costo de bienes vendidos (Nota 3.2. y Anexo III) | -1,150,075,535.54 | -1,398,449,374.95 |
| Ganancia (pérdida) bruta | 431,710,267.67 | 476,781,749.25 |
| Gastos de comercialización (Cuadro I) | -222,453,406.94 | -246,434,727.00 |
| Gastos de administración (Cuadro I) | -23,447,044.96 | -28,173,049.49 |
| Otros gastos operativos (Cuadro I) | -1,548,250.09 | -668,403.43 |
| Otros resultados financieros y por tenencia (incluye el resultado por los cambios en el poder adquisitivo de la moneda) (Nota 3.4.) | -232,620,312.30 | -15,079,472.74 |
| Otros ingresos y egresos (Nota 3.3.) | -7,847,142.84 | 382,747.32 |
| Ganancia (pérdida) antes del impuesto a las ganancias | -56,205,889.46 | 186,808,843.91 |
| Impuesto a las Ganancias (Nota 5.) | 0.00 | 72,556,076.45 |
| **Ganancia (périda) de operaciones que continúan)** | **-56,205,889.46** | **114,252,767.46** |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

**Riavec Juan Manuel**
**Socio Gerente**

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**

*#¡VALOR!*

*#¡VALOR!*

| Rubros | Aportes de los propietarios | | | Resultados Acumulados | | | | Totales | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital Suscripto | Ajuste del Capital | Total | Ganancias Reservadas: Legal | Ganancias Reservadas: P/ Futuras Inversiones | Resultados no Asignados | Total | Actual | Comparativo |
| Saldos al inicio del ejercicio | 60,000.00 | 3,225,657.04 | 3,285,657.04 | 657,131.13 | 232,307,090.50 | 126,690,036.57 | 359,654,258.20 | 362,939,915.23 | 236,249,878.66 |
| Modificación de saldos al inicio del ejercicio (Nota 1.4) | | | | | | | | - | 12,437,269.11 |
| Saldos al inicio del ejercicio modificados | 60,000.00 | 3,225,657.04 | 3,285,657.04 | 657,131.13 | 232,307,090.50 | 126,690,036.57 | 359,654,258.20 | 362,939,915.23 | 248,687,147.77 |
| Distribución de resultados no asignados * | | | | | | | | | |
| *Reserva p/ Futuras Inversiones* | | | | | 114,252,767.46 | -114,252,767.46 | 0.00 | - | - |
| *Resultado final del ejercicio según el Estado de Resultados del mismo* | | | | | | -56,205,889.46 | -56,205,889.46 | - 56,205,889.46 | 114,252,767.46 |
| *Saldos al cierre del ejercicio económico* | 60,000.00 | 3,225,657.04 | 3,285,657.04 | 657,131.13 | 346,559,857.96 | -43,768,620.35 | 303,448,368.74 | 306,734,025.78 | 362,939,915.23 |

** Aprobado por reunión de socios del 31/01/2024*

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

**Riavec Juan Manuel**
**Socio Gerente**

Scanned with CamScanner

***JHUMAX S.R.L.***

***ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO***

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2024 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2024) (Nota 1.3. y Nota 4)*

| | *Actual* | *Comparativo* |
|---|---|---|
| VARIACIONES DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES | | |
| Efectivo y sus equivalentes al inicio del ejercicio | 145,073,425.60 | 163,345,575.20 |
| Efectivo y sus equivalentes al cierre del ejercicio | 62,350,621.21 | 145,073,425.60 |
| Variación neta del efectivos y sus equivalentes | -82,722,804.39 | -18,272,149.60 |
| CAUSAS DE LAS VARIACIONES | | |
| Flujo Neto de efectivo generado por (utilizado en) actividades operativas | -64,984,707.46 | 22,938,759.51 |
| Flujo Neto de efectivo generado por (utilizado en) actividades de inversión | -20,436,387.50 | -36,302,464.04 |
| Flujo Neto de efectivo generado por (utilizado en) actividades de financiación | 2,698,290.57 | -4,908,445.07 |
| | -82,722,804.39 | -18,272,149.60 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

***Riavec Juan Manuel***
***Socio Gerente***

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**CUADRO "I" (Información requerida por el art. 64 inc. B de la ley 19.550**

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2024 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2024) (Nota 1.3.)*

| Rubros | Gastos | | | | Actual | Comparativo |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Administración | Comercialización | Financieros | Otros | | |
| Sueldos y Jornales | 6,901,612.15 | 68,454,390.95 | | | 75,356,003.10 | 76,108,856.01 |
| Casrgas Sociales | 888,157.56 | 8,607,494.58 | | | 9,495,652.14 | 12,608,929.63 |
| Honorarios Socio Gerente | 3,300,000.00 | | | | 3,300,000.00 | 9,350,902.45 |
| Honorarios por Servicios | 9,847,954.13 | | | | 9,847,954.13 | 9,367,586.97 |
| Alquileres | | 5,373,416.30 | | | 5,373,416.30 | 5,258,957.15 |
| Peajes | | 50,199.04 | | | 50,199.04 | 0.00 |
| Combustible | | 4,332,786.96 | | | 4,332,786.96 | 3,877,482.29 |
| Rptos. y Mantenimiento Rodados | | 11,693,183.02 | | | 11,693,183.02 | 3,946,522.04 |
| Patentes | | 1,149,940.08 | | | 1,149,940.08 | 1,178,722.89 |
| Seguros | | 5,604,233.99 | | | 5,604,233.99 | 6,695,105.40 |
| Gastos de Software | | 3,656,588.44 | | | 3,656,588.44 | 3,358,378.63 |
| Tasas y Servicios Públicos | 224,683.77 | 898,735.08 | | | 1,123,418.85 | 1,344,739.23 |
| Gastos Varios | 608,246.48 | 14,881,391.72 | | | 15,489,638.20 | 32,481,985.38 |
| Fletes y Envíos | | 2,785,297.52 | | -8.29 | 2,785,289.23 | 3,896,190.02 |
| Gastos de Representación | | 487,744.04 | | | 487,744.04 | 0.00 |
| Impuestos | | 77,815,216.03 | | 1,548,258.38 | 79,363,474.41 | 89,270,151.54 |
| Gastos Bancarios | | 1,000,379.52 | | | 1,000,379.52 | 1,071,915.97 |
| Intereses y Multas | | | 10,433,875.35 | | 10,433,875.35 | 8,241,662.79 |
| Diferencia de Cambio/Cotización | | | -341,343.07 | | -341,343.07 | 176,359.68 |
| Seguridad | 211,419.47 | 845,677.86 | | | 1,057,097.33 | 654,035.96 |
| Gastos de Librería y Papelería | 907,958.78 | | | | 907,958.78 | 718,053.61 |
| Amortizaciones Bienes de Uso | 557,012.62 | 14,816,731.81 | | | 15,373,744.43 | 14,087,664.73 |
| Total | 23,447,044.96 | 222,453,406.94 | 10,092,532.28 | 1,548,250.09 | 257,541,234.27 | 283,694,202.40 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

*Riavec Juan Manuel*
*Socio Gerente*

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

***ANEXO I - ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA***

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2024 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2024) (Nota 1.3.)*

| | Clase de moneda extranjera | Monto de moneda extranjera | Tipo de cambio | Monto en moneda local | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Actual | Comparativo |
| ACTIVOS | | | | | |
| Activos corrientes | | | | | |
| Caja y bancos | | | | | |
| Depósito en cuentas bancarias | dólar | 136.55 | 950.00 | 129,722.50 | |
| Total activos corrientes | | 136.55 | | 129,722.50 | 0.00 |
| Activos no corrientes | | | | | |
| Otras cuentas por cobrar en moneda | dólar | 600.00 | 950.00 | 570,000.00 | |
| Total activos no corrientes | | 600.00 | | 570,000.00 | 0.00 |
| Total de activos | | 736.55 | | 699,722.50 | 0.00 |
| PASITVOS | | | | | |
| Pasivos corrientes | | | | | |
| Otras cuentas por pagar en moneda | dólar | 600.00 | 990.00 | 594,000.00 | 0.00 |
| Total pasivos corrientes | | 600.00 | | 594,000.00 | |
| Pasivos no corrientes | | | | 0.00 | 0.00 |
| Total de pasivos | | 600.00 | | 594,000.00 | 0.00 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

***Dra. Sztabinski Luisa***
***Contadora Pública - U.B.A.***
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

***Riavec Juan Manuel***
***Socio Gerente***

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**ANEXO II - BIENES DE USO**

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2024 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2024) (Nota 1.3.)*

| Rubro | Valores de Incorporación | | | | Depreciaciones acumuladas | | | | Valores netos al cierre | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valor al Comienzo del Ejercicio | Aumentos | Disminuciones | Valor al Cierre del Ejercicio | al inicio del ejercicio | bajas del ejercicio | del Ejercicio | al cierre del ejercicio | Actual | Comparativo |
| Muebles y Útiles | 2,713,544.54 | 731,479.41 | 0.00 | 3,445,023.95 | 965,256.82 | 0.00 | 344,502.40 | 1,309,759.22 | 2,135,264.73 | 1,748,287.70 |
| Equipos de Computación | 4,744,476.77 | 0.00 | 0.00 | 4,744,476.77 | 3,029,082.42 | 0.00 | 1,062,904.19 | 4,091,986.61 | 652,490.16 | 1,715,394.35 |
| Rodados | 84,172,783.73 | 39,835,071.54 | 34,371,991.18 | 89,635,864.09 | 40,086,173.91 | 6,874,398.15 | 13,496,686.56 | 46,708,462.32 | 42,927,401.77 | 44,086,609.82 |
| Instalaciones | 3,493,355.93 | 1,203,156.89 | 0.00 | 4,696,512.82 | 1,147,924.29 | 0.00 | 469,651.28 | 1,617,575.57 | 3,078,937.25 | 2,345,431.64 |
| *Totales* | *95,124,160.97* | *41,769,707.84* | *34,371,991.18* | *102,521,877.63* | *45,228,437.44* | *6,874,398.15* | *15,373,744.43* | *53,727,783.72* | *48,794,093.91* | *49,895,723.51* |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

***Dra. Sztabinski Luisa***
***Contadora Pública - U.B.A.***
***C.P.C.E.C.A.B.A. -Tomo 216 - Folio 168***

***Riavec Juan Manuel***
***Socio Gerente***

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

***ANEXO III - COSTO DE LOS BIENES VENDIDOS***

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2024 comparativo con el ejercicio anterior*
*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2024) (Nota 1.3.)*

| Descrición | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Existencia inicial - Mercaderías | 113,135,127.64 | 169,056,166.02 |
| Compras - Mercaderías | 1,292,874,899.72 | 1,578,982,045.34 |
| Existencia final - Mercaderías | 255,934,491.82 | 349,588,836.41 |
| Costo de bienes vendidos | 1,150,075,535.54 | 1,398,449,374.95 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados cont

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A . Tomo 216 Folio 168**

***Riavec Juan Manue***
***Socio Gerente***

Scanned with CamScanner

***JHUMAX S.R.L.***

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**
Por el ejercicio finalizado el 30/09/2024 comparativo con el ejercicio anterior
Cifras expresadas en moneda homogénea (pesos de septiembre de 2024)

**NOTA 1 – NORMAS GENERALES**

**1.1. Bases de preparación de los estados contables**

Los presentes estados contables están expresados en pesos en moneda homogénea de cierre (Nota 1.3) y han sido preparados de conformidad con la Resolución Técnica N° 54, en adelante RT 54 (T.O. RT 59) emitida por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), adoptada por la Resolución P. N° 460/2024 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (C.P.C.E.C.A.B.A.).

Adicionalmente, se detallan las principales reclasificaciones de presentación originadas por la aplicación de la RT 54 en el Estado de situación patrimonial:

a) El saldo de $ 16.777.286.25 correspondiente a "Créditos impositivos" que se presentaba en el rubro "Otros créditos" del Estado de Situación Patrimonial, se reclasificó al rubro "Créditos impositivos".

b) El saldo de $ 5.418.306.78 correspondiente a "Acreedores varios" que se presentaba en el rubro "Deudas comerciales" del Estado de Situación Patrimonial, se reclasificó al rubro "Otras deudas".

c) El saldo de $ 69.834.10 correspondiente a "Anticipo de clientes" que se presentaba en forma individualizada en el Estado de Situación Patrimonial, se reclasificó al rubro "Otras deudas".

**1.2. Clasificación de la entidad**

De acuerdo con lo establecido por la referida norma, la Sociedad reviste el carácter de entidad pequeña (EP).

**1.3. Unidad de medida**

**Información general**

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea de fecha de cierre de ejercicio (pesos de septiembre de 2024), reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de conformidad con lo establecido en la RT N° 54, en virtud de haberse determinado la existencia de un contexto de alta inflación.

Con fines comparativos, los presentes estados contables incluyen cifras patrimoniales al 30 de septiembre de 2023, de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo por el ejercicio económico finalizado en esa fecha (Nota 1.6.). Dichas cifras han sido expresadas en moneda de cierre del presente ejercicio económico, de acuerdo a lo señalado en el párrafo siguiente, a fin de permitir su comparabilidad y sin que tal expresión modifique las decisiones tomadas con base en la información contable correspondiente al ejercicio comparativo.

**Descripción del proceso de expresión a moneda de cierre**

A efectos de expresar las diferentes partidas y rubros que integran los estados contables, la sociedad debe, entre otras cosas:

Scanned with CamScanner

- Determinar el momento de origen de las partidas (o de su último ajuste según corresponda).
- Calcular los coeficientes de ajuste aplicables. A tal efecto, se utiliza la serie de índices definida por la FACPCE. La variación del índice utilizado para el ajuste de los estados contables ha sido del 209 % entre el ejercicio económico actual y el ejercicio anterior.
- Aplicar los coeficientes de ajuste a los importes de las partidas anticuadas para expresarlas en moneda de cierre. Al respecto, las partidas que deberán ajustarse serán aquellas que no estén expresadas en moneda de cierre.

La aplicación del proceso de ajuste por inflación establecido en la RT N°54 permite el reconocimiento de las ganancias y pérdidas derivadas del mantenimiento de activos y pasivos expuestos a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda a lo largo del período. Tales ganancias y pérdidas se exponen en el rubro "Resultados financieros y por tenencia (incluyendo el RECPAM)" del estado de resultados.

Para la preparación de los presentes estados contables, el órgano de administración de la entidad ha utilizado las siguientes simplificaciones dispuestas por la RT 54:

- No presentar la nota requerida por el párrafo 659 de la RT 54.
- El Estado de Flujo de Efectivo ha sido presentado mostrando la información ajustada por inflación en forma sintética por el método directo.
- Optó por presentar en una sola línea los resultados financieros y por tenencia incluyendo el resultado por exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM).

Los presentes estados contables deben ser leídos e interpretados considerando las limitaciones que la utilización de las dispensas antes mencionadas podría provocar sobre la información contenida en los mismos.

### 1.4. Modificación a la información de ejercicios anteriores

En virtud de la nueva caracterización establecida en la RG 54 T.O. RG 56 para empresas pequeñas, la sociedad ha optado por discontinuar con el cálculo del impuesto diferido, lo cual genera un Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores (AREA).

### 1.5. Uso de estimaciones en la preparación de los estados contables

La preparación de estados contables requiere que el órgano de administración realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y activos y pasivos contingentes revelados a la fecha de cierre, como así también los ingresos y egresos registrados en el mismo. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes estados contables.

### 1.6. Información comparativa

Se han reclasificado ciertas cifras patrimoniales, y realizado ciertos ajustes sobre ellas, como también nuevas revelaciones con motivo de los cambios en las políticas contables mencionadas en la Nota 1.1

## NOTA 2 – POLITICAS CONTABLES SOBRE CRITERIOS DE MEDICION CONTABLE y COMPOSICION DE LOS RUBROS

### 2.1. Caja y Bancos

Scanned with CamScanner

- Criterio de Medición Contable

El efectivo disponible se ha computado a su valor nominal. Los activos en moneda extranjera han sido medidos al tipo de cambio vigente al cierre del ejercicio.

- Composición del Rubro

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Efectivo | 33,471,336.00 | 55,899,503.84 |
| Depósito en cuentas corrientes bancarias en moneda nacional | | |
| Banco BBVA Argentina S.A. | 21,686,319.66 | 84,814,974.41 |
| | 640,828.98 | 1,048,480.49 |
| Depósito en cuentas corrientes bancarias en moneda extranjera | | |
| Banco BBVA Argentina S.A. | 129,722.50 | 336,092.82 |
| Valores a Depositar | 6,422,414.07 | 2,974,374.05 |
| Total | 62,350,621.21 | 145,073,425.60 |

Adicionalmente ver Anexo I

## 2.2. Inversiones financieras

- Criterio de Medición Contable

Las cuentas de inversión han sido medidas al valor vigente al cierre de ejercicio (cotización según mercado activo).

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | |
|---|---|---|
| | Actual | Comparativo |
| Fondo común de inversión - FIMA | 248.60 | |
| Total | 248.60 | 0.00 |

## 2.3. Cuentas por cobrar a clientes en moneda

- Criterio de Medición Contable

Los créditos por venta de bienes han sido medidos a su valor nominal. Los valores obtenidos de esta forma no difieren significativamente de los que se hubieran obtenido de aplicarse las normas contables profesionales vigentes, que establecen que deben valuarse al precio de contado estimado al momento de la transacción más los intereses y componentes financieros implícitos devengados en base a la tasa de interés de retorno determinada en dicha oportunidad.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | |
|---|---|---|
| | Actual | Comparativo |
| Deudores por ventas | | |
| ALINOR de ALVAREZ y Esperanza P. S.H. (C.U.I.T. 30-71422873-7) | | 214,174.56 |
| AMOBLAMAQ CAÑUELAS S.R.L. (C.U.I.T.30-71059832-7) | 10,241.06 | |
| ANILE Gerardo H. (C.U.I.T. 20-29865831-4) | | 147,112.66 |
| ANTAR Héctor H. (C.U.I.T. 20-31240439-8) | 946,411.47 | 1,412,165.66 |
| ARN Sebastián A. (C.U.I.T. 20-23473812-8) | | 287,709.82 |
| ASTISA CASAS Walter O. (C.U.I.T.20-25146591-7) | 10,241.06 | |
| BARCELLOS Héctor A. (C.U.I.T. 20-18317052-0) | 10,241.06 | |
| BELLIZI Francisco (C.U.I.T. 20-11381682-2) | 10,241.06 | |
| BENITEZ María Luz (C.U.I.T. 27-31563804-1) | | 236,731.65 |
| BORGETTO Pablo G. (C.U.I.T. 23-26725715-9) | 105,699.64 | |
| BOTTINI Daniel A. (C.U.I.T. 20-18415078-7) | | 43,281.82 |
| CABILLA Gustavo A. (C.U.I.T. 20-31272254-3) | 10,241.06 | |
| CACELA Humberto (C.U.I.T. 20-05268252-6) | | 205,912.30 |
| CACERES Priscila Y. (C.U.I.T. 27-32866132-8) | 10,241.06 | |
| CANTON Eric D. (C.U.I.T.20-40639609-7) | 149,299.64 | |
| CALLISTI Adriana (C.U.I.T. 27-20695700-5) | 34,682.11 | |
| CAPOLONGO Emiliano C. (C.U.I.T. 20-38380106-1) | 161,727.66 | 176,365.74 |
| CARAMEL Segundo (C.U.I.T.20-10818954-2) | 102,757.39 | |
| CARUSO Tomás (C.U.I.T. 20-93700642-0) | | 96,533.22 |
| CASA MEB S.R.L. (C.U.I.T. 30-70898346-9) | 140,337.00 | |
| CASEMAJOR Luciano G. (C.U.I.T. 20-16987676-3) | 10,241.06 | |
| CATLEY S.A. (C.U.I.T. 30-61003754-9) | | 612,746.98 |
| CAVALLO Adrián A. (C.U.I.T. 20-25314399-2) | 9,923.51 | |
| CAYADO Ariel (C.U.I.T. | 10,241.06 | |
| CECOTTI S.R.L. (C.U.I.T. 30-71532813-1) | | 1,579,070.61 |
| CESETTI Jorge (C.U.I.T. 20-07786271-5) | | 594,646.80 |
| CLAPS Santiago J. (C.U.I.T. 20-23538982-8) | | 2,412,890.60 |

Scanned with CamScanner

| | | |
|---|---|---|
| DEBANS Marcelo R. (C.U.I.T. 23-17408798-9) | 10,241.06 | |
| DE MARCO Pablo J. (C.U.I.T. 20-31051460-9) | | 1,310,561.17 |
| DOCAMPO Mariano E. (C.U.I.T. 23-32577660-9) | | 466,049.55 |
| EL TANQUE JR S.A.S.(C.U.I.T. 30-71654061-4) | 10,241.08 | |
| FRANK Andrea y FRANK Gabriel S.H. (C.U.I.T. 30-70347564-3) | 321,877.98 | |
| GACHON Ricardo (C.U.I.T. 20-06966881-0) | | 191,895.52 |
| GALLETTI Oscar A. (C.U.I.T. 20-22369266-5) | 10,241.06 | |
| GALIGNIANA Martín G. (C.U.I.T. 20-34461658-3) | | 586,360.75 |
| GARAY Inés L. (C.U.I.T. 27-14807126-3) | | 780,182.71 |
| GIARDINA Mónica (C.U.I.T. 27-16511212-7) | 10,241.06 | |
| GOLPE Nicolás J. (C.U.I.T. 20-26873281-1) | 10,241.06 | |
| GOLO TAP S.R.L. (C.U.I.T. 30-71411614-9) | 1,531,729.03 | |
| GONZALEZ Héctor R. (C.U.I.T. 20-05267525-2) | 715,737.98 | 690,705.25 |
| GUZZO Claudio (C.U.I.T. 20-17794806-4) | | 247,984.02 |
| HARTMAN Mauro y HARTMAN Dalila ASOC SIMP (C.U.I.T.30-71717323-2) | 10,241.06 | |
| LA CODE S.A. (C.U.I.T. 30-71415596-9) | 1,579,976.67 | |
| LAMORTE Luis (C.U.I.T. 23-17125897-9) | 10,241.08 | 618,108.83 |
| LARRAZABAL 3568 S.R.L. (C.U.I.T. 30-71807340-1) | | 108,821.61 |
| LIBERA Miguel A. (C.U.I.T. 20-08288015-2) | 10,241.06 | |
| LOIS Alfredo O. (C.U.I.T. 20-11849216-2) | | 480,793.51 |
| LOPEZ Diego J. (C.U.I.T. 23-21534528-9) | 411,898.63 | |
| LSAX S.A.U. (C.U.I.T. 30-71857456-7) | 729,394.78 | |
| LUBRIC. RUTA DE PASCUET e Hijo C.U.I.T. 30-71622955-2) | 225,803.36 | |
| MAQUINARIAS EL TRIANGULO S.C.A. (C.U.I.T. 30-71786828-1) | | 435,020.40 |
| MANCUSO Graciela P. (C.U.I.T. 27-16878157-7) | 10,241.06 | |
| MARASCO Carlos A. (C.U.I.T. 20-16525473-3) | 219,461.89 | 138,440.85 |
| MARELLO Carlos E. (C.U.I.T. 20-12791437-1) | | 169,117.90 |
| MARRACO Ezequiel M. (C.U.I.T. 20-30020134-3) | 113,671.48 | |
| MARTINO Mathias A. (C.U.I.T. 20-39913845-1) | | 114,777.11 |
| MEDEIRO Gabriela E. (C.U.I.T. 24-30654086-2) | 100,668.73 | |
| MEDINA Juan E. (C.U.I.T. 20-30871903-1) | 610,890.77 | |
| MEDINA Mauricio A. (C.U.I.T. 20-32262709-3) | 266,256.49 | |
| MENDOZA Norma B. (C.U.I.T. 27-24147475-0) | 10,241.06 | |
| MIRLHEN Rodrigo A. (C.U.I.T. 20-34181747-2) | | 185,179.90 |
| MOGGIO Adrián A. (C.U.I.T. 20-223689556-5) | 60,374.33 | |
| MONACO Antonio A. (C.U.I.T. 20-14355666-3) | | 240,671.10 |
| MORENO Bárbara D. (C.U.I.T. 27-36938947-0) | 3,065.31 | 1,233,829.60 |
| MUSSER Liliana C. (C.U.I.T. 23-13670158-4) | | 145,346.32 |
| NUÑEZ Diego A. (C.U.I.T.20-29266675-7) | 10,241.06 | |
| PACCOR Cristian J. (C.U.I.T. 20-24110428-2) | 645,525.80 | 1,046,665.54 |
| PARAFATI Antonio O. (C.U.I.T. 20-17570467-2) | | 249,313.77 |
| PASSARELLI Rubén (C.U.I.T. 20-14229263-8) | | 154,487.65 |
| PETRASSO Valeria (C.U.I.T. 27-30993184-5) | 97,065.28 | 165,701.58 |
| PUGLIESE Felix L. (C.U.I.T. 20-24800974-9) | | 48,550.48 |
| RAMIREZ Laura A. (C.U.I.T. 27-29051568-3) | 10,241.06 | |
| REPUESTOS JC S.R.L. (C.U.I.T. 30-70705973-3) | | 91,779.83 |
| SAAVEDRA Brisa A. (C.U.I.T. 27-43458529-0) | 10,241.06 | |
| SANTACOLOMA Gabriel A. (C.U.I.T. 20-20691184-1) | 10,241.06 | |
| SERRANO Juana K. (C.U.I.T. 27-24353505-6) | | 334,060.18 |
| SERRAVITE Jorge (C.U.I.T. 23-11647695-9) | 10,241.06 | |
| SIERRA Edith M. (C.U.I.T. 27-20525608-9) | | 20,677.77 |
| STRACK Mariano G. (C.U.I.T. 20-26156872-2) | 105,294.64 | |
| TACCARI Ana P. (C.U.I.T. 27-25244719-4) | 193,135.88 | |
| TAURO Gugliana (C.U.I.T. 27-93639673-4) | 10,241.06 | |
| TOSTI Antonio (C.U.I.T. 20-31695101-6) | | 279,803.44 |
| UDABE Alicia N. (C.U.I.T. 27-04968121-1) | 10,241.06 | |
| URLACHER Claudio F. (C.U.I.T. 20-16915789-9) | 10,241.06 | |
| URQUIZA Oscar (C.U.I.T. 20-21708098-4) | | 89,698.46 |
| VALDEVERDE Jorge H. (C.U.I.T.20-12400164-2) | 762,886.95 | 401,766.62 |
| VAZQUEZ ALCARAZ Pablo S. (C.U.I.T. 20-33435550-1) | 146,641.35 | |
| VAZQUEZ S. y LOPEZ Y. S.S. (C.U.I.T. 30-71659329-7) | | 108,701.07 |
| VIEGAS Oscar A. (C.U.I.T. 20-14313206-5) | 10,241.08 | |
| VILLALBA Hugo D. (C.U.I.T. 20-17632551-9) | 40,267.49 | |
| VIZCARRA Sandra I. (C.U.I.T. 27-17936542-7) | 10,241.06 | |
| ZABALA Nicolás (C.U.I.T. 20-38243074-4) | 10,241.06 | |
| ZIDLER Diego L. (C.U.I.T. 23-27381298-9) | | 408,606.55 |
| ZIZMOND Cristian G. (C.U.I.T. 20-23420324-0) | 370,128.68 | 731,751.91 |
| Total | 11,199,582.72 | 20,294,753.38 |

Scanned with CamScanner

## 2.4. Créditos impositivos

- Criterio de Medición Contable

Los créditos impositivos han sido medidos a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | |
|---|---|---|
| | Actual | Comparativo |
| Percepción ingresos brutos sufrida | | 120,135.19 |
| Retenciones bancarias ingresos brutos | 1,552.58 | 57,380.37 |
| Ingresos brutos saldo a favor | 7,177,719.70 | |
| Retenciones ganancias sufridas | 2,204,041.87 | 2,383,161.79 |
| Percepciones ganancias sufridas | 23,464.26 | 8,537.18 |
| Anticipo impuesto a las ganancias | 8,350,894.09 | 5,259,199.68 |
| Impuesto a las ganancias a favor | | |
| Imp. s/ déb. créd. computable | 3,362,732.79 | 3,607,748.27 |
| IVA saldo libre disponibilidad | 188,539.92 | 5,331,044.95 |
| Percepción iva sufrida | 692.20 | |
| Retención seguridad social | | 10,078.81 |
| SI.CO.RE. saldo a favor | 9,590.43 | |
| Saldo a favor devol. ret. ganancias efectuadas | 607.06 | |
| Total | 21,319,834.90 | 16,777,286.25 |

## 2.5. Otras cuentas por cobrar en moneda

- Criterio de Medición Contable

Las otras cuentas por cobrar en moneda han sido medidas a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Anticipo honorarios socio gerente | 1,289,555.31 | 3,408,659.18 | | |
| Anticipo acreedores varios | | | | |
| Sztabinski Luisa (C.U.I.T. 27-18324280-1) | 522,000.00 | | | |
| Depósito en garantía | | | 570,000.00 | 162,225.60 |
| Total | 1,811,555.31 | 3,408,659.18 | 570,000.00 | 162,225.60 |

## 2.6. Bienes de cambio

- Criterio de Medición Contable

Los productos de reventa están medidos a su costo de reposición.

- Composición del Rubro – Productos de reventa

| CÓDIGO | DESCRIPCION | CANTIDAD | total |
|---|---|---|---|
| ST01452 | POXIPOL® 10MIN.MET.21G/14ML | 5418 | $10,502,467.92 |
| ST01453 | POXIPOL® 10MIN.TRANSP 16G/14ML | 9396 | $18,213,582.24 |
| ST00118 | POXIPOL® 10MIN.108G/70ML | 115 | $665,056.50 |
| ST00122 | POXIPOL® 10MIN.TRANSP.82G/70ML | 67 | $387,467.70 |
| ST00119 | POXIPOL® 10MIN.MET.1,085KG/700ML | 6 | $211,826.58 |
| ST01307 | POXI-RAN® SIN TOLUENO 23G | 6156 | $8,285,729.76 |
| ST01308 | POXI-RAN® SIN TOLUENO 45G | 408 | $876,053.52 |
| ST01309 | POXI-RAN® SIN TOLUENO 90G | 17 | $58,382.59 |
| ST01311 | POXI-RAN® SIN TOLUENO 225G | 85 | $347,689.95 |
| ST01312 | POXI-RAN® SIN TOLUENO 450G | 3 | $19,835.37 |
| ST01314 | POXI-RAN® SIN TOLUENO 3,4KG | 6 | $230,640.96 |
| ST00187 | POXILINA® 10MIN 70G | 6786 | $13,128,059.88 |
| ST00188 | POXILINA® 10MIN 250G | 279 | $1,183,406.40 |
| ST01724 | FASTIX® ALTA TEMPERATURA 25G | 540 | $1,134,669.60 |
| ST03059 | FASTIX PARA MOTORES 25G | 186 | $504,923.04 |
| ST03060 | FASTIX PARA MOTORES 100G | 55 | $288,956.25 |
| ST02244 | JUNTAFLEX TRANSP. 280G 12UN | 15 | $74,006.70 |
| ST01718 | LA GOTITA® 2ML | 102948 | $72,401,269.44 |
| ST00600 | LA GOTITA® 10ML | 28 | $71,002.68 |
| ST01673 | LA GOTITA® GEL 3G | 18936 | $16,710,073.20 |
| ST00126 | POXIMIX® INTERIOR 500G | 95 | $144,097.90 |
| ST00518 | POXIMIX® INTERIOR 1,25KG | 160 | $322,252.80 |
| ST03085 | POXIMIX® INTERIOR 3KG | 17 | $75,387.18 |
| ST02903 | POXIMIX® INTERIOR 5KG | 161 | $1,142,195.18 |
| ST00519 | POXI-MIX® EXTERIOR 500G | 199 | $301,847.18 |
| ST00520 | POXIMIX® EXTERIOR 1,25KG | 400 | $805,632.00 |
| ST02904 | POXIMIX® EXTERIOR 5KG | 2 | $14,188.76 |
| ST01050 | VOLIGOMA® 30ML | 3144 | $1,556,625.84 |
| ST03056 | VOLIGOMA® 50ML | 1554 | $1,252,461.84 |
| ST02486 | VOLIBARRA® 10G (X 360 UN) | 360 | $229,255.20 |
| ST02627 | VOLIBARRA® 22G | 240 | $243,933.60 |
| ST02665 | VOLIBARRA® 40G (X 120 UN) | 100 | $155,796.00 |

Scanned with CamScanner

| | | | |
|---|---|---|---|
| ST03176 | PLASTICOLA 40G COLOR CELESTE | 648 | $307,450.08 |
| ST03170 | PLASTICOLA COLOR SURTIDO 1 40G (Azul-verde-rojo-amarillo) 12x12 | 1 | $5,693.50 |
| ST03171 | PLASTICOLA COLOR SURTIDO 2 40G (Blanco-negro-celeste-naranja-violeta) 12x12 | 9 | $51,241.50 |
| ST03203 | PLASTICOLA COLOR SURTIDO 230CC | 360 | $570,470.40 |
| ST03184 | PLASTICOLA BRILLO COLOR AZUL 38G | 72 | $37,925.28 |
| ST03193 | PLASTICOLA BRILLO COLOR PURPURA 38G | 1068 | $562,558.32 |
| ST03192 | PLASTICOLA BRILLO COLOR NEGRO 38G | 96 | $50,567.04 |
| ST03204 | PLASTICOLA BRILLO SURTIDO 1 38G x 6 U (azul-plateado-dorado-iridiscente-rojo-verde) 20x6 | 9 | $28,438.56 |
| ST03205 | PLASTICOLA BRILLO SURTIDO 2 38G x 6 U (oliva-naranja-negro-purpura-turquesa-magenta) 20x6 | 12 | $37,918.08 |
| ST03206 | PLASTICOLA BRILLO SURTIDO 3 38G x 12 U (az-dor-iridisc-plat-rojo-vde-oliva-nar-neg-purp-turq-magenta) | 10 | $63,203.80 |
| ST03198 | PLASTICOLA FLUO COLOR ROSA 40G | 48 | $25,283.52 |
| ST03199 | PLASTICOLA FLUO COLOR VERDE 40G | 264 | $139,059.36 |
| ST03196 | PLASTICOLA FLUO COLOR AMARILLO 40G | 72 | $37,925.28 |
| ST03197 | PLASTICOLA FLUO COLOR NARANJA 40G | 84 | $44,246.16 |
| ST03202 | PLASTICOLA FLUO COLOR SURTIDO 40G x 12 U (2 x amarillo-naranja-rosa-verde-azul-violeta) | 32 | $202,252.16 |
| ST03214 | PLASTICOLA PASTEL SURTIDO 230CC | 48 | $81,638.40 |
| ST01858 | UNIPOX® PEGAMENTO UNIVERSAL 25ML | 3753 | $2,647,366.20 |
| ST01860 | UNIPOX® PEGAMENTO UNIVERSAL 100ML | 154 | $333,513.18 |
| ST03136 | UNIPOX® STICK 10G | 240 | $138,943.20 |
| ST03137 | UNIPOX® STICK 22G | 200 | $184,798.00 |
| ST03138 | UNIPOX® STICK 40G | 100 | $141,633.00 |
| ST00572 | POXITASE 12U | 1482 | $5,185,755.12 |
| ST02283 | EL PULPITO® 50G | 2064 | $3,789,380.16 |
| ST02284 | EL PULPITO® 120G | 984 | $2,684,135.52 |
| ST02285 | EL PULPITO® 240G | 749 | $2,940,663.88 |
| ST02354 | EL PULPITO® 400G (X 12 UN) | 11 | $70,500.87 |
| ST03045 | ECCOLE 9G | 20289 | $35,721,422.07 |
| ST03109 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS GRIS | 22 | $60,499.98 |
| ST03110 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS NEGRO | 9 | $24,746.31 |
| ST03118 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS BLANCO | 18 | $49,492.62 |
| ST03119 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS ROJO | 19 | $52,242.21 |
| ST03120 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS AZUL | 20 | $54,991.80 |
| ST03121 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS AMARILLO | 67 | $184,222.53 |
| ST03122 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS VERDE | 21 | $57,741.39 |
| ST02180 | WD-40® 155G | 5347 | $13,269,917.25 |
| ST03035 | WD-40® FT 220G | 795 | $2,934,957.15 |
| ST02181 | WD-40® 311G | 3666 | $14,160,584.88 |
| ST03093 | WD-40 LIMPIADOR DE CONTACTOS 226 G | 9 | $53,692.38 |
| ST03152 | FASTIX® EXT TRA 25G | 6 | $10,133.40 |
| ST03154 | FASTIX® EXT TRA. 100G | 51 | $157,160.58 |
| ST03155 | FASTIX® EXT TRA 280G | 58 | $293,641.82 |
| ST03144 | FASTIX® INT. TRA 25G | 7476 | $12,626,216.40 |
| ST03147 | FASTIX® INT. TRA 280G | 34 | $172,134.86 |
| AS02268 | EXHIBIDOR MULTIMARCA GRANDE | 1 | $0.00 |
| ST03140 | FASTIX® INT. BLA 25G | 924 | - |
| ST03142 | FASTIX® INT. BLA. 100G | 16 | $49,305.28 |
| ST03143 | FASTIX® INT. BLA 280G | 16 | $81,004.64 |
| ST03146 | FASTIX® INT. TRA. 100G | 20 | $61,631.60 |
| ST03148 | FASTIX® INT. NEGRO 25G | 420 | $709,338.00 |
| ST03159 | FASTIX® INT. ALTA TEMP 280G | 2 | $13,292.16 |
| AS02271 | EXHIBIDOR DE PYTHON | 17 | - |
| AS02274 | CARTEL COLGANTE POXILINA | 24 | - |
| AS02275 | EXHIBIDOR MOSTRADOR FASTIX | 30 | - |
| ST03150 | FASTIX® INT. NEG. 100G | 29 | $89,365.82 |
| ST03227 | PLASTICOLA® TRADICIONAL 88G | 144 | $77,656.32 |
| ST03228 | PLASTICOLA TRADICIONAL 237G | 48 | $62,861.76 |
| ST03229 | PLASTICOLA TRADICIONAL 486G | 24 | $51,611.76 |
| ST03230 | PLASTICOLA® TRADICIONAL 973G | 12 | $53,425.68 |
| ST03287 | PISTOLA ENCOLADORA UNIPOX 15 WATTS | 8 | $34,656.00 |
| ST03288 | PISTOLA ENCOLADORA UNIPOX 40 WATTS | 45 | $289,305.00 |
| ST03289 | BARRAS 0,74cm UNIPOX PARA PISTOLA | 192 | $254,016.00 |
| ST03290 | BARRAS 0,74cm UNIPOX PARA PISTOLA E | 6 | $7,056.00 |
| ST03291 | BARRAS 1.2cm UNIPOX PARA PISTOLA E | 20 | $35,280.00 |
| ST03292 | BARRAS 1.2cm UNIPOX PARA PISTOLA E | 20 | $61,120.00 |
| ST03226 | PLASTICOLA TRADICIONAL 35G | 144 | $32,163.84 |
| ST03293 | UNIPOX EXTRAFUERTE 25ML | 18 | $21,870.00 |
| ST03294 | UNIPOX EXTRAFUERTE 100ML | 17 | $52,649.00 |
| ST03308 | ECCOLE 3G | 2400 | $2,111,760.00 |
| | | | $ 255,934,491.82 |

## 2.7. Bienes de uso

- Criterio de Medición Contable

Se han valuado al costo de adquisición reexpresados conforme lo indicado en Nota 1.3., neto de depreciaciones acumuladas.

Las depreciaciones están calculadas por el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los bienes, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su uso estimado.

El valor de los bienes de uso en su conjunto, neto de depreciaciones acumuladas, no supera su valor recuperable.

- Composición del Rubro (se incluye rodado adquirido en el mes de marzo y patentado en el ejercicio siguiente (RT 16 - 4.1.1.)

Ver Anexo II

Scanned with CamScanner

## 2.8. Deudas con proveedores de bienes

- Criterio de Medición Contable

Las deudas con proveedores de bienes han sido medidas a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | |
|---|---|---|
| | Actual | Comparativo |
| Proveedores de bienes | | |
| Akapol S.A. (C.U.I.T. 30-50406520-7) | 66,416,713.11 | 134,704,775.91 |
| | 66,416,713.11 | 134,704,775.91 |

## 2.9. Préstamos y otros pasivos financieros

- Criterio de Medición Contable

Los préstamos y otros pasivos financieros han sido medidos a su costo amortizado.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Deuda préstamo BBVA - Francés (C.U.I.T. 30-50000319-3) | 620,509.96 | 1,354,335.97 | 549,889.39 | 3,616,547.36 |
| Deuda préstamo Bco. Galicia (C.U.I.T. 30-50000173-5) | 5,814,226.58 | 822,900.35 | | |
| Tarjeta visa BBVA (C.U.I.T. 30-50000319-3) | 171,650.50 | 2,183,509.79 | | |
| Tarjeta visa galicia (C.U.I.T. 30-50000173-5) | 80,562.33 | | | |
| Total | 6,686,949.37 | 4,360,746.11 | 549,889.39 | 3,616,547.36 |

## 2.10. Deudas fiscales

- Criterio de Medición Contable

Las deudas fiscales han sido medidas a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Percepciones ingresos brutos efectuadas a pagar | | 3,982,954.14 | | |
| Ingresos brutos a pagar | 1,389,611.59 | 6,470,879.13 | | |
| SI.CO.RE. a pagar | 24,167.25 | 40,115.49 | | |
| Seguridad e higiene a pagar | 1,424,677.29 | 5,342,680.39 | | |
| Provisión impuesto a las ganancias | | 39,255,067.63 | | |
| Provisión intereses a pagar - Da. fiscales | | 1,494,531.42 | | |
| Pasivo por impuesto diferido | | | 0.00 | 0.00 |
| AFIP - plan de facilidades | 1,535,986.13 | | | |
| Total | 4,374,442.26 | 56,586,228.20 | 0.00 | 0.00 |

Ver nota 1.4.

## 2.11. Deudas laborales y previsionales

- Criterio de Medición Contable

Las deudas laborales y previsionales han sido medidos a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| DEUDAS LABORALES Y PREVISIONALES | | |
|---|---|---|
| Concepto | Corriente | |
| | Actual | Comparativo |
| Remuneraciones a pagar | 5,067,442.00 | 5,416,907.44 |
| Cargas sociales a Pagar | 1,028,071.32 | 1,306,267.60 |
| Provisión S.A.C. | 1,340,605.00 | 1,197,992.33 |
| Provisión Vacaciones | 3,464,459.74 | 3,506,076.08 |
| Total | 10,900,578.06 | 11,427,243.45 |

## 2.12. Otras deudas

- Criterio de Medición Contable

Las otras deudas han sido medidas a su valor nominal.

- Composición del Rubro

Scanned with CamScanner

| Concepto | Corriente | |
|---|---|---|
| | Actual | Comparativo |
| Acreedores varios | | |
| AySA (C.U.I.T. 30-70956507-5) | 30,121.05 | 22,501.93 |
| HDK01 GROUP S.A. (C.U.I.T. 30-71585938-2) | | 3,204,783.28 |
| FRANCO OSCAR R. (C.U.I.T. 20-25621220-0) | | 2,168,570.01 |
| EDENOR (C.U.I.T. 30-65511620-2) | | 22,451.56 |
| ARBA (CUIT 30-64323334-3) | 80,370.80 | |
| LSAX S.A.S. (C.U.I.T. 30-71857456-7) | 1,766,600.00 | |
| INMUEBLES 142857 S.R.L. (C.U.I.T. 30-71426867-4) | 250,000.52 | |
| Subtotal | 2,127,092.37 | 5,418,306.78 |
| Anticipo de clientes | | |
| DI PIERO Pedro (C.U.I.T. 23-93325652-9) | | 69,834.10 |
| GRUPO CAFEMA (C.U.I.T. | 7,305.25 | |
| HERRERA María J. (C.U.I.T. | 69,501.62 | |
| ZAMBONI Roberto (C.U.I.T. | 3,835.02 | |
| Subtotal | 80,641.89 | 69,834.10 |
| Otras deudas | | |
| Provisión Facturas a Recibir | 522,000.00 | 0.00 |
| Provisión Honorarios a Pagar | 2,400,000.00 | 6,118,222.61 |
| Seguros a Pagar | 3,138,479.17 | 1,191,140.23 |
| Seguros a Devengar | -1,965,913.99 | -1,032,409.93 |
| Intereses a Devengar Seguros | -578,468.94 | -199,640.14 |
| M.L. Rodriguez - cta. Particular | 594,000.00 | 0.00 |
| Subtotal | 4,110,096.24 | 6,077,312.77 |
| Total | 6,317,830.50 | 11,565,453.66 |

## NOTA 3 – NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

### 3.1. Ingresos netos por venta de bienes

- Criterio de medición.

Los otros ingresos y egresos han sido valuados conforme lo indicado en Nota 1.3.

- Composición del Rubro

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Venta de bienes | 1,581,785,803.21 | 1,875,231,124.20 |
| Total | 1,581,785,803.21 | 1,875,231,124.20 |

### 3.2. Costo de los bienes vendidos

- Criterio de Medición Contable

El costo de bienes vendidos ha sido calculado por diferencia de inventarios por lo que incluye mermas, faltantes y resultado por tenencia.

- Composición del Rubro

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Costo de bienes vendidos | 1,150,075,535.54 | 1,398,449,374.95 |
| | 1,150,075,535.54 | 1,398,449,374.95 |

Ver Anexo III

### 3.3. Otros ingresos y egresos

- Criterio de medición.

Los otros ingresos y egresos han sido valuados conforme lo indicado en Nota 1.3.

- Composición del Rubro

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Otros ingresos | | |
| Beneficio Dto° 438/23 | | 345134.5613 |
| Descuentos obtenidos | | 37612.76231 |
| Resultado rescate F.C.I. | 766,925.25 | |
| Total otros ingresos | 766,925.25 | 382,747.32 |
| Otros egresos | | |
| Resultado venta rodado | -8,614,068.09 | 0.00 |
| Total otros egresos | -8,614,068.09 | 0.00 |
| Total | -7,847,142.84 | 382,747.32 |

Scanned with CamScanner

**3.4. Otros resultados financieros y por tenencia (incluyendo el resultado por cambios en el poder adquisitivo de la moneda – RECPAM)**

La sociedad ejerció la opción de la RT 54 T.O. 56 y la Resol. 539/18 de presentar el RECPAM incluido en los Resultados financieros y por tenencia en una sola línea.

**3.5. Impuesto a las ganancias**

El cargo contable por impuesto a las ganancias es reconocido en función del impuesto determinado, considerando la normativa legal vigente. La entidad hizo uso de la opción de no presentar la nota requerida en el inciso f) del párrafo 599.

**NOTA 4. – <u>NOTAS AL ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO</u>**

Los saldos del patrimonio neto ajustados al inicio fueron actualizados al cierre del ejercicio de acuerdo a lo indicado en Nota 1.3.

El capital social se expresó en moneda de cierre. La diferencia con el valor nominal se presenta como "Ajuste de Capital".

Scanned with CamScanner

## INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Socio Gerente de
Jhumax S.R.L.
C.U.I.T.: 30-71593281-0
Domicilio Legal: Ruiz Huidobro 3437 P.A. Dpto. "3" – C.A.B.A.

### INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

**Opinión**

He auditado los estados contables de JHUMAX S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de septiembre de 2024, el estado de resultados, el estado 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 y anexos que los complementan.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de JHUMAX S.R.L. al 30 de septiembre de 2024, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente al ejercicio finalizado a dicha fecha, de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas.

**Fundamento de la opinión**

He llevado a cabo la auditoría de conformidad con las normas establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica n° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) adoptada por la Resolución C.D. n° 46/2021 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA). Mis responsabilidades conforme dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables". Soy independiente de Jhumax S.R.L. y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con lo requerido por el Código de Ética del CPCECABA y de la Resolución Técnica n° 37 de la FACPCE adoptada por la Resolución C.D. n° 46/2021 del CPCECABA.

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

### 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 considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

En la preparación de los estados contables, la Gerencia es responsable de la evaluación de la capacidad de Jhumax S.R.L. para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, de ser necesario, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de

Scanned with CamScanner

empresa en funcionamiento, excepto si la Gerencia tuviera intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones o bien no existiera otra alternativa realista.

**RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR**

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrecciones significativas 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 conforme la Resolución Técnica n° 37 de FACPCE adoptada por la Resol. C.D. n° 46/2021 del CPCECABA 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 Resol. Técnica n° 37 de FACPCE adoptada por la Resol. C.D. n° 46/2021 del CPCECABA, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Además:

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 apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia de dicho control interno.
c) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Gerencia de Jhumax S.R.L.
d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por parte de la Gerencia de Jhumax S.R.L. del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad de Jhumax S.R.L. para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
e) Evalúo la presentación general, la estructura y 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.
f) De corresponder, me comunico con la Gerencia de Jhumax S.R.L. en relación a, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, así como cualquier deficiencia significativa de control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

**Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de septiembre de 2024 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en general, (deudas propias con la Administración Nacional de Seguridad Social y con aquellas en que dicha organización actúa

Scanned with CamScanner

como mero ente recaudador) en concepto de aportes y contribuciones asciende a la suma de $ 929.539,44 (pesos novecientos veintinueve mil quinientos treinta y nueve con 44/100) en concepto de capital no siendo exigible a esa fecha.

Con base en mi examen descripto, informo que los estados contables de la sociedad surgen de registros contables llevados de acuerdo con normas legales en sus aspectos formales.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 31 de Enero de 2025.

Dra. Sztabinski Luisa
Contadora Pública – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. – Tomo 216 Folio 168

Scanned with CamScanner

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 19 de marzo de 2025

Legalizamos de acuerdo con las facultades otorgadas a este CONSEJO PROFESIONAL por las leyes 466 (Art. 2, Inc. D y J) y 20488 (Art. 21, Inc. I) la actuación profesional con los datos que a continuación se detallan:

Fecha de intervención: 31/01/2025
Referida a: E.E.C.C. - Ejercicio Regular/ Irregular - Individual
Perteneciente a: Jhumax S.R.L.
CUIT: 30-71593281-0
Fecha de Cierre: 30/09/2024
Monto total del Activo: $401.980.428,47
Intervenida por: Dra. LUISA RENEE SZTABINSKI

Sobre la misma se han efectuado los controles de matrícula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. C. D. 34/24; no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la actuación profesional.

Datos del Matriculado
Dra. LUISA RENEE SZTABINSKI
Contador Público ( Universidad de Buenos Aires )
CPCECABA T° 216 F° 168

consejo
Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Esta actuación profesional ha sido aprobada por el profesional interviniente a través del Servicio de Legalizaciones Web, y la misma reúne los controles de matrícula vigente, incumbencias y control formal de acuerdo al Reglamento de Legalizaciones de Actuaciones Profesionales (Res. C.D. 34/24).

Se puede constatar la validez del documento ingresando a **https://legalizaciones.consejo.org.ar/validar** y declarando el código indicado en el recuadro de la derecha o escaneando el QR.

**LEGALIZACIÓN N°**
832354

**CÓDIGO DE VERIFICACIÓN**
wdbvkums

Scanned with CamScanner

| Denominación de la Sociedad |
|---|
| **JHUMAX S.R.L.** |
| **C.U.I.T.** |
| 30-71593281-0 |
| **Domicilio Legal** |
| Ruiz Huidobro 3437 P.A. dpto. "3"<br>(1430) - Ciudad Autónoma de Buenos Aires |
| **Actividad Principal** |
| Venta al por Mayor de Mercancías n.c.p. |
| **Fecha de Inscripción en la Inspección General de Justicia** |
| **Del Estatuto Social**<br>27 de Febrero de 2018 |
| **Fecha de vencimiento del Contrato Social:** 27 de Febrero de 2.117 |
| **Número de Inscrición en la Inspección General de Justicia** |
| Nº 1996 Libro 154 Tomo de S.R.L. |
| **Ejercicio Regular Económico**<br>**Nº 8** |

| Iniciado el | Finalizado el |
|---|---|
| 01 de Octubre de 2024 | 30 de Septiembre de 2025 |

| Composición del Capital Social | | | |
|---|---|---|---|
| **Cuotas Partes** | | **Capital Social** | |
| Cantidad | Valor nominal de cada una | Suscripto | Integrado |
| 6,000 | $ 10.00 | $ 60,000.00 | $ 60,000.00 |

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

## ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior*
*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2025) (Nota 1.3.)*

| | Actual | Comparativo | | Actual | Comparativo |
|---|---|---|---|---|---|
| *ACTIVO* | | | PASIVO | | |
| *ACTIVO CORRIENTE* | | | *PASIVO CORRIENTE* | | |
| *Caja y bancos (Nota 2.1. y Anexo I)* | *168,623,262.05* | *82,151,682.09* | *Deudas con proveedores de bienes (Nota 2.8.)* | *173,363,400.70* | *87,509,067.19* |
| *Inversiones financieras (Nota 2.2.)* | 28,635,508.26 | *327.55* | *Préstamos y otros pasivos financieros (Nota 2.9.)* | *929,316.46* | *8,810,564.00* |
| Cuentas por cobrar a clientes en moneda (Nota 2.3.) | *21,933,603.44* | *14,756,301.40* | *Deudas fiscales (Nota 2.10.)* | *12,707,016.99* | *5,763,660.14* |
| *Créditos impositivos (Nota 2.4.)* | *40,118,151.20* | 28,090,502.79 | *Deudas laborales y previsionales (Nota 2.11.)* | *10,707,080.30* | *14,362,340.04* |
| *Otras cuentas por cobrar en moneda (Nota 2.5.)* | *35,552,410.24* | *2,386,861.80* | *Otras deudas en moneda (Nota 2.12.)* | *36,199,026.36* | *8,324,221.84* |
| *Bienes de cambio (Nota 2.6.)* | *266,066,492.48* | *337,213,143.99* | Previsiones | 0.00 | 0,00 |
| *Total del Activo Corriente* | *560,929,427.67* | *464,598,819.62* | *Total del Pasivo Corriente* | *233,905,840.81* | *124,769,853.21* |
| *ACTIVO NO CORRIENTE* | | | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| *Otras cuentas por cobrar en moneda (Nota 2.5.)* | *0,00* | *751,018.32* | *Préstamos y otros pasivos financieros (Nota 2.9.)* | *0.00* | *724,521.06* |
| *Bienes de uso (Nota 2.7 y Anexo II)* | *46,230,698.15* | *64,289,927.08* | *Deudas fiscales (Nota 2.10.)* | *0.00* | *0.00* |
| *Total del Activo no Corriente* | *46,230,698.15* | *65,040,945.40* | *Total del Pasivo No Corriente* | *0.00* | *724,521.06* |
| ***TOTAL DEL ACTIVO*** | ***607,160,125.82*** | ***529,639,765.02*** | ***TOTAL DEL PASIVO*** | ***233,905,840.81*** | ***125,494,374.27*** |
| | | | *PATRIMONIO NETO* | | |
| | | | *P.N. según Estado Respectivo (Nota 4)* | *373,254,285.01* | *404,145,390.75* |
| Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables | | | ***Total del Pasivo más el Patrimonio Neto*** | ***607,160,125.82*** | ***529,639,765.02*** |

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

**Riavec Juan Manuel**
**Socio Gerente**

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**ESTADO DE RESULTADOS**

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior*
*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2025) (Nota 1.3.)*

| | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| *Ingresos netos por venta de bienes (Nota 3.1)* | 1,852,262,340.17 | 2,084,123,011.44 |
| *Costo de bienes vendidos (Nota 3.2. y Anexo III)* | -1,465,859,450.80 | -1,515,311,923.81 |
| *Ganancia (pérdida) bruta* | 386,402,889.37 | 568,811,087.63 |
| *Gastos de comercialización (Cuadro I)* | -244,922,581.38 | -293,099,270.10 |
| *Gastos de administración (Cuadro I)* | -65,402,861.56 | -30,893,263.71 |
| *Otros gastos operativos (Cuadro I)* | -2,808,284.02 | -2,039,937.16 |
| *Resultados financieros y por tenencia (incluye el resultado por los cambios en el poder adquisitivo de la moneda) (Nota 3.3.)* | -100,588,516.72 | -306,494,940.60 |
| *Otros ingresos y egresos (Nota 3.4.)* | 0.00 | -10,339,207.07 |
| *Ganancia (pérdida) antes del impuesto a las ganancias* | -27,319,354.31 | -74,055,530.99 |
| *Impuesto a las Ganancias (Nota 3.5.)* | -3,571,751.43 | 0.00 |
| ***Ganancia (périda) de operaciones que continúan)*** | **-30,891,105.74** | **-74,055,530.99** |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

**Riavec Juan Manuel**
**Socio Gerente**

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2025) (Nota 1.3.)*

| Rubros | Aportes de los propietarios | | | Resultados Acumulados | | | | Totales | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital Suscripto | Ajuste del Capital | Total | Ganancias Reservadas: Legal | Ganancias Reservadas: P/ Futuras Inversiones | Resultados no Asignados | Total | Actual | Comparativo |
| Saldos al inicio del ejercicio | 60,000.00 | 4,269,102.86 | 4,329,102.86 | 865,820.21 | 456,618,951.41 | -57,668,483.73 | 399,816,287.89 | 404,145,390.75 | 478,200,921.76 |
| Modificación de saldos al inicio del ejercicio (Nota 1.4) | | | | | | - | - | - | 0.00 |
| Saldos al inicio del ejercicio modificados | 60,000.00 | 4,269,102.86 | 4,329,102.86 | 865,820.21 | 456,618,951.41 | - 57,668,483.73 | 399,816,287.89 | 404,145,390.75 | 478,200,921.76 |
| Distribución de resultados no asignados * | | | | | | | | | |
| *Reserva p/ Futuras Inversiones* | | | | | -$ 43,768,620.35 | 43,768,620.35 | 0.00 | - | 0.00 |
| *Resultado final del ejercicio según el Estado de Resultados del mismo* | | | | | | -30,891,105.74 | -30,891,105.74 | - 30,891,105.74 | -74,055,531.01 |
| Saldos al cierre del ejercicio económico | 60,000.00 | 4,269,102.86 | 4,329,102.86 | 865,820.21 | 412,850,331.06 | -44,790,969.12 | 368,925,182.14 | 373,254,285.01 | 404,145,390.75 |

* *Aprobado por reunión de socios del 31/01/2025*

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

**Riavec Juan Manuel**
**Socio Gerente**

Scanned with CamScanner

***JHUMAX S.R.L.***

***ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO***

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2025) (Nota 1.3. y Nota 4)*

| | *Actual* | *Comparativo* |
|---|---|---|
| VARIACIONES DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES | | |
| Efectivo y sus equivalentes al inicio del ejercicio | 82,152,009.64 | 191,145,263.81 |
| Efectivo y sus equivalentes al cierre del ejercicio | 197,258,770.31 | 82,152,009.64 |
| Aumento (disminución) neto del efectivos y sus equivalentes | 115,106,760.67 | -108,993,254.17 |
| CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES | | |
| Flujo Neto de efectivo generado por (utilizado en) actividades operativas | 103,733,528.85 | -85,621,963.37 |
| Flujo Neto de efectivo generado por (utilizado en) actividades de inversión | 1,976,085.73 | -26,926,493.70 |
| Flujo Neto de efectivo generado por (utilizado en) actividades de financiación | 9,397,146.09 | 3,555,202.90 |
| | 115,106,760.67 | -108,993,254.17 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

***Riavec Juan Manuel***
***Socio Gerente***

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**CUADRO "I" (información requerida por el art. 64 inc. B de la ley 19.550**

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2025) (Nota 1.3.)*

| Rubros | Gastos | | | | Actual | Comparativo |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Administración | Comercialización | Financieros | Otros | | |
| Sueldos y Jornales | 10,229,181.11 | 59,321,373.55 | | | 69,550,554.66 | 99,287,261.14 |
| Casrgas Sociales | 1,282,151.72 | 12,158,531.28 | | | 13,440,683.00 | 12,511,243.36 |
| Honorarios Socio Gerente | 37,638,350.40 | | | | 37,638,350.40 | 4,348,000.80 |
| Honorarios por Servicios | 14,143,410.41 | | | | 14,143,410.41 | 12,975,428.01 |
| Alquileres | | 10,754,923.03 | | | 10,754,923.03 | 7,079,884.35 |
| Peajes | | 437,765.44 | | | 437,765.44 | 66,141.05 |
| Combustible | | 5,012,478.19 | | | 5,012,478.19 | 5,708,776.11 |
| Rptos. y Mantenimiento Rodados | | 6,570,452.25 | | | 6,570,452.25 | 15,406,657.31 |
| Patentes | | 1,166,882.83 | | | 1,166,882.83 | 1,515,133.45 |
| Seguros | | 6,737,387.00 | | | 6,737,387.00 | 7,384,004.20 |
| Gastos de Software | | 6,160,177.51 | | | 6,160,177.51 | 4,817,833.17 |
| Tasas y Servicios Públicos | 349,213.34 | 1,396,853.37 | | | 1,746,066.71 | 1,480,189.71 |
| Gastos Varios | 732,065.22 | 2,486,040.63 | | -16.12 | 3,218,089.73 | 20,408,775.54 |
| Fletes y Envíos | | 0.00 | | | 0.00 | 3,669,830.24 |
| Gastos de Representación | | 1,443,248.14 | | | 1,443,248.14 | 642,639.84 |
| Impuestos | | 108,353,549.57 | | 2,808,300.14 | 111,161,849.71 | 104,567,409.16 |
| Gastos Bancarios | | 2,011,470.67 | | | 2,011,470.67 | 1,318,076.05 |
| Intereses y Multas | 501.06 | | 6,508,636.40 | | 6,509,137.46 | 13,747,423.75 |
| Diferencia de Cambio/Cotización | | | -92,719.97 | | -92,719.97 | -449,745.44 |
| Seguridad | 351,744.36 | 1,406,977.46 | | | 1,758,721.82 | 1,392,806.07 |
| Gastos de Librería y Papelería | 145,420.69 | | | | 145,420.69 | 1,196,304.70 |
| Amortizaciones Bienes de Uso | 530,823.25 | 19,504,470.46 | | | 20,035,293.71 | 20,256,076.69 |
| Total | 65,402,861.56 | 244,922,581.38 | 6,415,916.43 | 2,808,284.02 | 319,549,643.39 | 339,330,149.28 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

*Riavec Juan Manuel*
*Socio Gerente*

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

***ANEXO I - ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA***

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2025) (Nota 1.3.)*

| | Clase de moneda extranjera | Monto de moneda extranjera | Tipo de cambio | Monto en moneda local | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Actual | Comparativo |
| ACTIVOS | | | | | |
| Activos corrientes | | | | | |
| Caja y bancos | | | | | |
| Depósito en cuentas bancarias | dólar | 3.55 | 1,350.00 | 4,792.50 | 170,919.25 |
| Total activos corrientes | | 3.55 | | 4,792.50 | 170,919.25 |
| Activos no corrientes | | | | | |
| Otras cuentas por cobrar en moneda | dólar | 600.00 | | 0.00 | 751,018.32 |
| Total activos no corrientes | | 600.00 | | 0.00 | 751,018.32 |
| Total de activos | | 603.55 | | 4,792.50 | 921,937.57 |
| PASITVOS | | | | | |
| Pasivos corrientes | | | | | |
| Otras cuentas por pagar en moneda | dólar | 0.00 | | 0.00 | 782,640.14 |
| Total pasivos corrientes | | 0.00 | | 0.00 | 782,640.14 |
| Pasivos no corrientes | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Total de pasivos | | 0.00 | | 0.00 | 782,640.14 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

***Dra. Sztabinski Luisa***
***Contadora Pública - U.B.A.***
**C.P.C.E.C.A.B.A. - Tomo 216 Folio 168**

***Riavec Juan Manuel***
***Socio Gerente***

Scanned with CamScanner

**JHUMAX S.R.L.**

**ANEXO II - BIENES DE USO**

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior*

*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2025) (Nota 1.3.)*

| Rubro | Valores de incorporación | | | | Depreciaciones acumuladas | | | | Valores netos al cierre | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Valor al Comienzo del Ejercicio | Aumentos | Disminuciones | Valor al Cierre del Ejercicio | al inicio del ejercicio | bajas del ejercicio | del Ejercicio | al cierre del ejercicio | Actual | Comparativo |
| Muebles y Útiles | 4,539,079.40 | 1,451,657.71 | 0.00 | 5,990,737.11 | 1,725,706.76 | 0.00 | 599,073.71 | 2,324,780.47 | 3,665,956.64 | 2,813,373.56 |
| Equipos de Computación | 6,251,206.68 | 524,428.02 | 0.00 | 6,775,634.70 | 5,391,501.58 | 0.00 | 1,034,514.45 | 6,426,016.03 | 349,618.67 | 859,705.38 |
| Rodados | 118,102,024.66 | 0.00 | 0.00 | 118,102,024.66 | 61,541,928.78 | 0.00 | 17,782,904.49 | 79,324,833.27 | 38,777,191.39 | 56,560,114.31 |
| Instalaciones | 6,188,010.55 | 0.00 | 0.00 | 6,188,010.55 | 2,131,278.04 | 0.00 | 618,801.06 | 2,750,079.10 | 3,437,931.45 | 4,056,733.83 |
| *Totales* | *135,080,321.29* | *1,976,085.73* | *0.00* | *137,056,407.02* | *70,790,415.16* | *0.00* | *20,035,293.71* | *90,825,708.87* | *46,230,698.15* | *64,289,927.08* |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

***Dra. Sztabinski Luisa***
***Contadora Pública - U.B.A.***
***C.P.C.E.C.A.B.A. -Tomo 216 - Folio 168***

***Riavec Juan Manuel***
***Socio Gerente***

Scanned with CamScanner

## *JHUMAX S.R.L.*

### *ANEXO III - COSTO DE LOS BIENES VENDIDOS*

*Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior*
*Cifras expresadas en moneda homogenea (pesos de septiembre de 2025) (Nota 1.3.)*

| Descrición | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Existencia inicial - Mercaderías | 255,934,491.82 | 149,064,128.94 |
| Compras - Mercaderías | 1,475,991,451.46 | 1,703,460,938.87 |
| Existencia final - Mercaderías | 266,066,492.48 | 337,213,143.99 |
| Costo de bienes vendidos | 1,465,859,450.80 | 1,515,311,923.81 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables

**Sztabinski Luisa**
**Contadora Pública - U.B.A.**
**C.P.C.E.C.A.B.A . Tomo 216 Folio 168**

***Riavec Juan Manuel***
***Socio Gerente***

Scanned with CamScanner

***JHUMAX S.R.L.***

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**
Por el ejercicio finalizado el 30/09/2025 comparativo con el ejercicio anterior
Cifras expresadas en moneda homogénea (pesos de septiembre de 2025)

## NOTA 1 – NORMAS GENERALES

### 1.1. Bases de preparación de los estados contables

Los presentes estados contables están expresados en pesos en moneda homogénea de cierre (Nota 1.3) y han sido preparados de conformidad con la Resolución Técnica N° 54, en adelante RT 54 (T.O. RT 59 y modificatorias) emitida por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), adoptada por la Resolución P. N° 460/2024 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (C.P.C.E.C.A.B.A.).

Esta Resolución fue aplicada anticipadamente por la entidad.

### 1.2. Clasificación de la entidad

De acuerdo con lo establecido por la referida norma, la Sociedad reviste el carácter de entidad pequeña (EP).

### 1.3. Unidad de medida

**Información general**

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea de fecha de cierre de ejercicio (pesos de septiembre de 2025), reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de conformidad con lo establecido en la RT N° 54, en virtud de haberse determinado la existencia de un contexto de alta inflación.

Con fines comparativos, los presentes estados contables incluyen cifras patrimoniales al 30 de septiembre de 2024, de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo por el ejercicio económico finalizado en esa fecha. Dichas cifras han sido expresadas en moneda de cierre del presente ejercicio económico, de acuerdo a lo señalado en el párrafo siguiente, a fin de permitir su comparabilidad y sin que tal expresión modifique las decisiones tomadas con base en la información contable correspondiente al ejercicio comparativo.

**Descripción del proceso de expresión a moneda de cierre**

A efectos de expresar las diferentes partidas y rubros que integran los estados contables, la sociedad debe, entre otras cosas:

- Determinar el momento de origen de las partidas (o de su último ajuste según corresponda).
- Calcular los coeficientes de ajuste aplicables. A tal efecto, se utiliza el índice de precios FACPCE. La variación del índice utilizado para el ajuste de los estados contables ha sido del 31,76 % entre el ejercicio económico actual y el ejercicio anterior.
- Aplicar los coeficientes de ajuste a los importes de las partidas anticuadas para expresarlas en moneda de cierre. Al respecto, las partidas que deberán ajustarse serán aquellas que no estén expresadas en moneda de cierre.

Scanned with CamScanner

La aplicación del proceso de ajuste por inflación establecido en la RT N°54 permite el reconocimiento de las ganancias y pérdidas derivadas del mantenimiento de activos y pasivos expuestos a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda a lo largo del período. Tales ganancias y pérdidas se exponen en el rubro "Resultados financieros y por tenencia (incluyendo el RECPAM)" del estado de resultados.
Para la preparación de los presentes estados contables, el órgano de administración de la entidad ha utilizado las siguientes simplificaciones dispuestas por la RT 54:

- No presentar la nota requerida por el párrafo 659 de la RT 54.
- El Estado de Flujo de Efectivo ha sido presentado mostrando la información ajustada por inflación en forma sintética por el método directo.
- Optó por presentar en una sola línea los resultados financieros y por tenencia incluyendo el resultado por exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda (RECPAM).

Los presentes estados contables deben ser leídos e interpretados considerando las limitaciones que la utilización de las dispensas antes mencionadas podría provocar sobre la información contenida en los mismos.

### 1.4. Uso de estimaciones en la preparación de los estados contables

La preparación de estados contables requiere que el órgano de administración realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y activos y pasivos contingentes revelados a la fecha de cierre, como así también los ingresos y egresos registrados en el mismo. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes estados contables.

## NOTA 2 – POLITICAS CONTABLES SOBRE CRITERIOS DE MEDICION CONTABLE y COMPOSICION DE LOS RUBROS

### 2.1. Caja y Bancos

- Criterio de Medición Contable

El efectivo disponible se ha computado a su valor nominal. Los activos en moneda extranjera han sido medidos al tipo de cambio vigente al cierre de los estados contables.

- Composición del Rubro

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Efectivo | 101,579,370.00 | 44,101,029.00 |
| Depósito en cuentas corrientes bancarias en moneda nacional | | |
| Banco BBVA Argentina S.A. | 66,389,438.85 | 28,573,374.31 |
| Banco de Galicia y Buenos Aires S.A. | 0.00 | 844,340.88 |
| Depósito en cuentas corrientes bancarias en moneda extranjera | | |
| Banco BBVA Argentina S.A. | 4,792.50 | 170,919.25 |
| Valores a Depositar | 649,660.70 | 8,462,018.64 |
| Total | 168,623,262.05 | 82,151,682.09 |

Adicionalmente ver Anexo I

### 2.2. Inversiones financieras

- Criterio de Medición Contable

Las inversiones en plazo fijo han sido medidas a costo amortizado y no supera su valor recuperable.
Los fondos común de inversión han sido medidos a si valor razonable en base a su valor de cotización de cada cuotaparte vigente al cierre de ejercicio,

- Composición del Rubro

Scanned with CamScanner

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Fondo común de inversión - FIMA | 330.18 | 327.55 | | |
| Plazo fijo | 28,635,178.08 | 0.00 | | |
| Total | 28,635,508.26 | 327.55 | 0.00 | 0.00 |

## 2.3. Cuentas por cobrar a clientes en moneda

- Criterio de Medición Contable

Los créditos por venta de bienes han sido medidos a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Deudores por ventas | | | | |
| ABRANTES MENDEZ Gabriel (C.U.I.T. 23-28735576-9) | 430,897.42 | 0.00 | | |
| ALINOR de ALVAREZ y Esperanza P. S.H. (C.U.I.T. 30-71422873-7) | 407,701.21 | 0.00 | | |
| ALVAREZ Olga E. (C.U.I.T. 23-18337371-4) | 463,647.61 | 0.00 | | |
| AMOBLAMAQ CAÑUELAS S.R.L. (C.U.I.T.30-71059832-7) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| ANTAR Héctor H. (C.U.I.T. 20-31240439-8) | 493,645.77 | 1,246,969.04 | | |
| APARICIO Juan Carlos (C.U.I.T. 20-08319118-0) | 69,945.82 | 0.00 | | |
| ARCOIRIS AL SUR S.R.L. (C.U.I.T. 30-71518156-4) | 198,323.26 | 0.00 | | |
| ARN Sebastián A. (C.U.I.T. 20-23473812-8) | 460,308.56 | 0.00 | | |
| ASTISA CASAS Walter O. (C.U.I.T 20-25146591-7) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| BARCELLOS Héctor A. (C.U.I.T. 20-18317052-0) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| BELLIZI Francisco (C.U.I.T. 20-11381682-2) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| BLANCO Hernán H. (C.U.I.T. 20-22351213-6) | 320,043.52 | 0.00 | | |
| BORGETTO Pablo G. (C.U.I.T. 23-26725715-9) | 0.00 | 139,267.31 | | |
| CABILLA Gustavo A. (C.U.I.T. 20-31272254-3) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| CACERES Priscila Y. (C.U.I.T. 27-32866132-8) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| CALLISTI Adriana (C.U.I.T. 27-20695700-5) | 0.00 | 45,696.32 | | |
| CANTON Eric D. (C.U.I.T 20-40639609-7) | 292,213.78 | 196,713.62 | | |
| CAPOLONGO Emiliano C. (C.U.I.T. 20-38380106-1) | 0.00 | 213,088.48 | | |
| CARAMEL Segundo (C.U.I.T 20-10818954-2) | 0.00 | 135,390.67 | | |
| CASA MEB S.R.L. (C.U.I.T. 30-70898346-9) | 0.00 | 184,904.66 | | |
| CASEMAJOR Luciano G. (C.U.I.T. 20-16987676-3) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| CATLEY S.A. (C.U.I.T. 30-61003754-9) | 106,945.61 | 0.00 | | |
| CAVALLO Adrián A. (C.U.I.T. 20-25314399-2) | 0.00 | 13,074.98 | | |
| CAYADO Ariel (C.U.I.T. | 0.00 | 13,493.37 | | |
| CECOTTI S.R.L. (C.U.I.T. 30-71532813-1) | 1,377,230.03 | 0.00 | | |
| COOP. DE TRABAJO TEND LTDA. (C.U.I.T. 30-71522015-2) | 250,117.70 | 0.00 | | |
| DEBANS Marcelo R. (C.U.I.T. 23-17408798-9) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| DE MARCO Pablo J. (C.U.I.T. 20-31051460-9) | 673,824.07 | 0.00 | | |
| DOVI Antonio C. (C.U.I.T. 20-11684848-2) | 3,630.00 | 0.00 | | |
| D'ORSI Adrián y Gabriel S.H. (C.U.I.T. 30-71429418-7) | 105,393.94 | 0.00 | | |
| EL TANQUE JR S.A.S. (C.U.I.T. 30-71654061-4) | 0.00 | 13,493.40 | | |
| FAGNANI Anabella N. (C.U.I.T. 27-35161151-6) | 174,957.25 | 0.00 | | |
| FERRETERÍA FAMILY DEL SUR S.R.L. (C.U.I.T. 30-71452835-8) | 284,593.17 | 0.00 | | |
| FRANK Andrea y FRANK Gabriel S.H. (C.U.I.T. 30-70347564-3) | 0.00 | 424,098.70 | | |
| GALLETTI Oscar A. (C.U.I.T. 20-22369256-5) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| GIARDINA Mónica (C.U.I.T. 27-16511212-7) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| GOLPE Nicolás J. (C.U.I.T. 20-26873281-1) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| GOLO TAP S.R.L. (C.U.I.T. 30-71411614-9) | 0.00 | 2,018,169.41 | | |

Scanned with CamScanner

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| GONZALEZ Héctor R. (C.U.I.T. 20-05267525-2) | 283,080.17 | 943,039.18 | | |
| GONZALEZ PERALTA Diego D. (C.U.I.T. 20-29791548-8) | 135,785.89 | 0.00 | | |
| HARTMAN Mauro y HARTMAN Dal ASOC SIMP (C.U.I.T.30-71717323-2) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| LA CODE S.A. (C.U.I.T. 30-71415596-9) | 0.00 | 2,081,739.34 | | |
| LAMORTE Luis (C.U.I.T. 23-17125897-9) | 0.00 | 13,493.40 | | |
| LARRAZABAL 3568 S.R.L. (C.U.I.T. 30-71807340-1) | 512,391.55 | 0.00 | | |
| LAURINO Antonio M. (C.U.I.T. 20-24307326-0) | 79,696.07 | 0.00 | | |
| LAVAGNINO Leonardo D. (C.U.I.T. 20-27398480-2) | 329,108.60 | 0.00 | | |
| LESCANO Gustavo D. (C.U.I.T. 20-23639779-4) | 581,272.63 | 0.00 | | |
| LIBERA Miguel A. (C.U.I.T. 20-08288015-2) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| LOGÍSTICA TINAC S.A. (C.U.I.T. 30-71465837-5) | 4,091,008.60 | 0.00 | | |
| LOPEZ Diego J. (C.U.I.T. 23-21534528-9) | 0.00 | 542,707.75 | | |
| LSAX S.A.U. (C.U.I.T. 30-71857456-7) | 0.00 | 961,033.08 | | |
| LUBRIC. RUTA DE PASCUET e Hijo C.U.I.T. 30-71622955-2) | 0.00 | 297,513.09 | | |
| MACCIO Carlos (C.U.I.T. 23-20186652-9) | 96,068.70 | 0.00 | | |
| MAQUINARIAS EL TRIANGULO S.C.A. (C.U.I.T. 30-71786828-1) | 215,285.06 | 0.00 | | |
| MANCUSO Graciela P. (C.U.I.T. 27-16878157-7) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| MARASCO Carlos A. (C.U.I.T. 20-16525473-3) | 0.00 | 289,157.72 | | |
| MARRACO Ezequiel M. (C.U.I.T. 20-30020134-3) | 0.00 | 149,770.81 | | |
| MEDEIRO Gabriela E. (C.U.I.T. 24-30654086-2) | 0.00 | 132,638.70 | | |
| MEDINA Juan E. (C.U.I.T. 20-30871903-1) | 836,404.68 | 804,895.02 | | |
| MEDINA Mauricio A. (C.U.I.T. 20-32262709-3) | 0.00 | 350,813.16 | | |
| MENDOZA Norma B. (C.U.I.T. 27-24147475-0) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| METALÚRGICA MV S.A. (C.U.I.T. 30-71325010-0) | 3,536,585.83 | 0.00 | | |
| MIRLENI Martín M. (C.U.I.T. 20-27627659-0) | 1,092.49 | 0.00 | | |
| MOGGIO Adrián A. (C.U.I.T. 20-223689556-5) | 0.00 | 79,547.77 | | |
| MORAN MAUVIEL Sara L. (C.U.I.T. 27-17701884-3) | 601,685.50 | 0.00 | | |
| MORENO Bárbara D. (C.U.I.T. 27-36938947-0) | 0.00 | 4,038.78 | | |
| MOSCIARO Vanina N. (C.U.I.T. 23-26477672-4) | 248,985.98 | 0.00 | | |
| MUSSER Liliana C. (C.U.I.T. 23-13670158-4) | 152,808.63 | 0.00 | | |
| NUÑEZ Diego A. (C.U.I.T. 20-29266675-7) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| PACCOR Cristian J. (C.U.I.T. 20-24110428-2) | 639,942.28 | 850,529.30 | | |
| PARAFATI Antonio O. (C.U.I.T. 20-17570467-2) | 275,185.10 | 0.00 | | |
| PEDINI A.V.M. Y O. S.H. (C.U.I.T. 30-71002175-5) | 798,810.04 | 0.00 | | |
| PETRASSO Valeria (C.U.I.T. 27-30993184-5) | 0.00 | 127,890.88 | | |
| PRESA Gabriel A. (C.U.I.T. 20-25592919-5) | 178,923.82 | 0.00 | | |
| PRIMERANO Gabriel M. (C.U.I.T. 20-29331135-9) | 125,136.94 | 0.00 | | |
| RAMIREZ Laura A. (C.U.I.T. 27-29051568-3) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| REPUESTOS NOROESTE S.R.L. (C.U.I.T. 30-71441621-5) | 110,600.69 | 0.00 | | |
| ROMBOLA Cayetano R. y ED SIMPLE ASOC. (C.U.I.T. 30-71560771-5) | 289,147.90 | 0.00 | | |
| SAAVEDRA Brisa A. (C.U.I.T. 27-43458529-0) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| SANTACOLOMA Gabriel A. (C.U.I.T. 20-20691184-1) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| SERRAVITE Jorge (C.U.I.T. 23-11647695-9) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| SIERRA Edith M. (C.U.I.T. 27-20525608-9) | 356,696.10 | 0.00 | | |
| SOSA Cristian H. (C.U.I.T. 20-23090278-0) | 651,164.04 | 0.00 | | |
| STRACK Mariano G. (C.U.I.T. 20-26156872-2) | 0.00 | 138,733.69 | | |
| TACCARI Ana P. (C.U.I.T. 27-25244719-4) | 0.00 | 254,471.20 | | |
| TAURO Guigliana (C.U.I.T. 27-93639673-4) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| TOSTI Antonio (C.U.I.T. 20-31695101-6) | 335,100.43 | 0.00 | | |
| TROILO Carlos F. (C.U.I.T. 20-18386794-7) | 242,602.23 | 0.00 | | |
| UDABE Alicia N. (C.U.I.T. 27-04968121-1) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| URLACHER Claudio F. (C.U.I.T. 20-16915789-9) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| VALDEVERDE Jorge H. (C.U.I.T.20-12400164-2) | 115,614.77 | 1,005,161.54 | | |
| VAZQUEZ ALCARAZ Pablo S. (C.U.I.T. 20-33435550-1) | 0.00 | 193,211.12 | | |
| VIEGAS Oscar A. (C.U.I.T. 20-14313206-5) | 0.00 | 13,493.40 | | |
| VILLALBA Hugo D. (C.U.I.T. 20-17632551-9) | 0.00 | 53,055.48 | | |
| VIZCARRA Sandra I. (C.U.I.T. 27-17936542-7) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| ZABALA Nicolás (C.U.I.T. 20-38243074-4) | 0.00 | 13,493.37 | | |
| ZIZMOND Cristian G. (C.U.I.T. 20-23420324-0) | 0.00 | 487,672.67 | | |
| Total | 21,933,603.44 | 14,756,301.40 | 0.00 | 0.00 |

## 2.4. Créditos impositivos

- Criterio de Medición Contable

Los créditos impositivos han sido medidos a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Retenciones bancarias ingresos brutos | 33,350.17 | 2,045.64 | | |
| Retención ingresos brutos sufrida | 476,114.45 | 0.00 | | |
| Ingresos brutos saldo a favor | 6,569,844.60 | 9,457,191.21 | | |
| Retenciones ganancias sufridas | 3,257,975.66 | 2,903,992.67 | | |
| Percepciones ganancias sufridas | 25,988.07 | 30,915.95 | | |
| Anticipo impuesto a las ganancias | 0.00 | 11,002,937.63 | | |
| Impuesto a las ganancias a favor | 11,713,626.88 | 0.00 | | |
| Imp. s/ déb. créd. computable | 16,795,685.03 | 4,430,656.02 | | |
| IVA saldo libre disponibilidad | 1,119,673.07 | 248,415.67 | | |
| Percepción iva sufrida | 7,403.14 | 912.03 | | |
| Saldo a favor S.U.S.S. | 117,776.53 | 0.00 | | |
| SI.CO.RE. saldo a favor | 106.53 | 12,636.12 | | |
| Saldo a favor devol. ret. ganancias efectuadas | 607.07 | 799.85 | | |
| Total | 40,118,151.20 | 28,090,502.79 | 0.00 | 0.00 |

## 2.5. Otras cuentas por cobrar en moneda

- Criterio de Medición Contable

Las otras cuentas por cobrar en moneda han sido medidas a su valor nominal.

- Composición del Rubro

Scanned with CamScanner

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Anticipo honorarios socio gerente | 34,468,925.26 | 1,699,087.13 | | |
| Anticipo acreedores varios | | | | |
| SZTABINSKI Luisa (C.U.I.T. 27-18324280-1) | 0.00 | 687,774.67 | | |
| INTELIGENCIA Y TECNOLOGÍA S.A. (C.U.I.T. 30-70925223-9) | 15,034.27 | 0.00 | | |
| TELEFÓNICA MOVILES ARGENTINA S.A. (C.U.I.T. 30-67881435-7) | 11,930.71 | 0.00 | | |
| JARAGUIONES Julian Carlos (C.U.I.T. 23-14498846-9) | 246,520.00 | 0.00 | | |
| Depósito en garantía | 810,000.00 | 0.00 | | 751,018.32 |
| Total | 35,552,410.24 | 2,386,861.80 | 0.00 | 751,018.32 |

## 2.6. Bienes de cambio

- Criterio de Medición Contable

Los productos de reventa están medidos a su costo de reposición.

- Composición del Rubro – Productos de reventa

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Mercaderías | 266,066,492.48 | 337,213,143.99 |
| Total | 266,066,492.48 | 337,213,143.99 |

| INVENTARIO | | | |
|---|---|---|---|
| Código | Descripción | Cantidad | Total |
| ST01452 | POXIPOL® 10MIN.MET.21G/14ML | 5,508 | $ 11,951,203.32 |
| ST01453 | POXIPOL® 10MIN.TRANSP.15G/14ML | 9,471 | $ 20,550,081.09 |
| ST00118 | POXIPOL® 10MIN.108G/70ML | 96 | $ 621,438.72 |
| ST00122 | POXIPOL® 10MIN.TRANSP.82G/70ML | 78 | $ 504,918.96 |
| ST00119 | POXIPOL® 10MIN.MET.1.085KG/700ML | 9 | $ 355,662.90 |
| ST00123 | POXIPOL® 10MIN.TRANSP.826G/700ML | 11 | $ 434,699.10 |
| ST01307 | POXIRAN® SIN TOLUENO 23G | 6,462 | $ 9,735,713.82 |
| ST01308 | POXIRAN® SIN TOLUENO 45G | 245 | $ 588,850.15 |
| ST01309 | POXIRAN® SIN TOLUENO 90G | 63 | $ 242,182.71 |
| ST01311 | POXIRAN® SIN TOLUENO 225G | 47 | $ 198,981.06 |
| ST01312 | POXIRAN® SIN TOLUENO 450G | 25 | $ 171,080.00 |
| ST01313 | POXIRAN® SIN TOLUENO 850G | 12 | $ 148,956.48 |
| ST01314 | POXIRAN® SIN TOLUENO 3.4KG | 2 | $ 79,571.14 |
| ST00187 | POXILINA® 10MIN.70G | 6,462 | $ 13,993,331.76 |
| ST00188 | POXILINA® 10MIN.250G | 110 | $ 522,263.50 |
| ST01724 | FASTIX® ALTA TEMPERATURA 25G | 624 | $ 1,424,916.48 |
| ST03059 | FASTIX PARA MOTORES 25G | 186 | $ 548,724.18 |
| ST03060 | FASTIX PARA MOTORES 100G | 5 | $ 17,128.56 |
| ST02244 | JUNTAFLEX TRANSP. 280G 12UN | 42 | $ 107,235.66 |
| ST01718 | LA GOTITA® 2ML | 87,981 | $ 69,260,402.82 |
| ST00600 | LA GOTITA® 10ML | 103 | $ 292,361.38 |
| ST01673 | LA GOTITA® GEL 3G | 28,188 | $ 27,843,260.76 |
| ST00126 | POXIMIX® INTERIOR 500G | 76 | $ 129,037.36 |
| ST00518 | POXIMIX® INTERIOR 1.25KG | 311 | $ 701,140.17 |
| ST03085 | POXIMIX® INTERIOR 3KG | 21 | $ 104,240.22 |
| ST02903 | POXIMIX® INTERIOR 5KG | 68 | $ 539,995.48 |
| ST00519 | POXIMIX® EXTERIOR 500G | 88 | $ 149,411.68 |
| ST00520 | POXIMIX® EXTERIOR 1.25KG | 350 | $ 789,064.50 |
| ST03086 | POXIMIX® EXTERIOR 3KG | 40 | $ 198,552.80 |
| ST02904 | POXIMIX® EXTERIOR 5KG | 109 | $ 865,580.99 |
| ST01050 | VOLIGOMA® 30ML | 3,624 | $ 2,144,973.12 |
| ST03056 | VOLIGOMA® 50ML | 1,010 | $ 973,104.70 |
| ST02486 | VOLIBARRA® 10G (X 360 UN) | 90 | $ 69,176.70 |
| ST03176 | PLASTICOLA 40G COLOR CELESTE | 612 | $ 347,114.16 |
| ST03203 | PLASTICOLA COLOR SURTIDO 230CC | 360 | $ 681,955.20 |
| ST03188 | PLASTICOLA BRILLO COLOR ROJO 38G | 60 | $ 37,780.80 |
| ST03184 | PLASTICOLA BRILLO COLOR AZUL 38G | 72 | $ 45,336.96 |
| ST03193 | PLASTICOLA BRILLO COLOR PURPURA 38G | 780 | $ 491,150.40 |
| ST03192 | PLASTICOLA BRILLO COLOR NEGRO 38G | 96 | $ 60,449.28 |
| ST03204 | PLASTICOLA BRILLO SURTIDO 1.38G x 6 U (az-d-plateado-dorado-irridiscente-rojo-verde) 20x6 | 34 | $ 128,429.90 |
| ST03206 | PLASTICOLA BRILLO SURTIDO 3.38G x 12 U (az-dor-irdisc-plat-rojo-vde-diva-nar-neg-purp-turq-magenta) 12x12 | 10 | $ 75,555.40 |
| ST03198 | PLASTICOLA FLUO COLOR ROSA 40G | 12 | $ 7,556.16 |
| ST03199 | PLASTICOLA FLUO COLOR VERDE 40G | 84 | $ 52,893.12 |
| ST03196 | PLASTICOLA FLUO COLOR AMARILLO 40G | 72 | $ 45,336.96 |
| ST03197 | PLASTICOLA FLUO COLOR NARANJA 40G | 84 | $ 52,893.12 |
| ST03202 | PLASTICOLA FLUO COLOR SURTIDO 40G x 12 U (2 x amarillo-naranja-rosa-verde-az.d-violeta) | 31 | $ 234,221.74 |
| ST03214 | PLASTICOLA PASTEL SURTIDO 230CC | 48 | $ 97,592.16 |
| ST01858 | UNIPOX® PEGAMENTO UNIVERSAL 25ML | 3,405 | $ 2,740,752.60 |
| ST01860 | UNIPOX® PEGAMENTO UNIVERSAL 100ML | 64 | $ 158,158.08 |
| ST03136 | UNIPOX® STICK 10G | 120 | $ 72,597.60 |
| ST03137 | UNIPOX® STICK 22G | 165 | $ 154,491.20 |
| ST03138 | UNIPOX® STICK 40G | 60 | $ 88,803.60 |
| ST02283 | EL PULPITO® 50G | 1,998 | $ 3,986,428.56 |
| ST02284 | EL PULPITO® 120G | 516 | $ 1,529,640.72 |
| ST02285 | EL PULPITO® 240G | 421 | $ 1,796,289.12 |
| ST02354 | EL PULPITO® 4000 (X 12 UN) | 27 | $ 188,059.59 |
| ST03045 | ECOCLE 9G | 18,243 | $ 35,952,574.68 |
| ST03109 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS GRIS | 313 | $ 944,317.87 |
| ST03110 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS NEGRO | 113 | $ 340,919.87 |
| ST03118 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS BLANCO | 39 | $ 117,662.61 |
| ST03119 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS ROJO | 68 | $ 205,155.32 |
| ST03120 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS AZUL | 38 | $ 114,645.62 |
| ST03121 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS AMARILLO | 55 | $ 165,934.45 |
| ST03122 | PYTHON ALTA RESISTENCIA 9MTS VERDE | 46 | $ 138,781.54 |

Scanned with CamScanner

| | | | |
|---|---|---|---|
| ST02180 | WD-40® 155G | 1,95 | $ 5,442,004.05 |
| ST03035 | WD-40® FT 220G | 1,14 | $ 4,723,321.77 |
| ST02181 | WD-40® 311G | 4,53 | $ 19,612,303.20 |
| ST01995 | WD-40 3.78L | 1 | $ 117,919.86 |
| ST03093 | WD-40 LIMPIADOR DE CONTACTOS 226 G | 2 | $ 192,015.88 |
| ST03096 | WD-40 LUBRICANTE SECO 226 G | 2 | $ 157,727.33 |
| ST03095 | WD-40 PENETRANTE QUITAOXIDO 226 G | 1 | $ 48,003.97 |
| ST03152 | FASTIX® EXT.TRA.25G | 9 | $ 170,143.20 |
| ST03154 | FASTIX® EXT.TRA. 100G | 5 | $ 182,817.14 |
| ST03155 | FASTIX® EXT.TRA.280G | 3 | $ 192,569.65 |
| ST03144 | FASTIX® INT. TRA.25G | 5,52 | $ 10,446,792.48 |
| ST03147 | FASTIX® INT. TRA.280G | 7 | $ 413,958.21 |
| AS02258 | EXHIBIDOR MULTIMARCA GRANDE | 1 | $ 0.00 |
| ST03140 | FASTIX® INT. BLA.25G | 83 | $ 1,578,660.32 |
| ST03142 | FASTIX® INT. BLA. 100G | 7 | $ 269,051.64 |
| ST03143 | FASTIX® INT. BLA. 280G | 3 | $ 162,439.69 |
| ST03146 | FASTIX® INT. TRA. 100G | 4 | $ 165,570.24 |
| ST03148 | FASTIX® INT. NEGRO.25G | 1,29 | $ 2,450,062.08 |
| AS02271 | EXHIBIDOR DE PYTHON | 1 | $ 0.00 |
| AS02274 | CARTEL COLGANTE POXILINA | 2 | $ 0.00 |
| AS02275 | EXHIBIDOR MOSTRADOR FASTIX | 3 | $ 0.00 |
| ST03150 | FASTIX® INT. NEG. 100G | 1 | $ 65,538.22 |
| ST03228 | PLASTICOLA TRADICIONAL 237G | 7 | $ 112,719.60 |
| ST03229 | PLASTICOLA TRADICIONAL 486G | 2 | $ 61,697.76 |
| ST03230 | PLASTICOLA® TRADICIONAL 973G | 1 | $ 31,933.26 |
| ST03267 | PISTOLA ENCOLADORA UNIPOX 15 WATTS | 1 | $ 54,900.45 |
| ST03268 | PISTOLA ENCOLADORA UNIPOX 40 WATTS | 1 | $ 88,883.16 |
| ST03289 | BARRAS 0,74cm UNIPOX PARA PISTOLA | 14 | $ 223,556.13 |
| ST03290 | BARRAS 0,74cm UNIPOX PARA PISTOLA E | 1 | $ 14,869.91 |
| ST03291 | BARRAS 1,2cm UNIPOX PARA PISTOLA E | 1 | $ 12,166.32 |
| ST03292 | BARRAS 1,2cm UNIPOX PARA PISTOLA E | 2 | $ 84,308.88 |
| ST03226 | PLASTICOLA TRADICIONAL 35G | 13 | $ 35,245.32 |
| ST03293 | UNIPOX EXTRAFUERTE 25ML | 7 | $ 95,068.80 |
| ST03294 | UNIPOX EXTRAFUERTE 100ML | 1 | $ 26,925.28 |
| ST03308 | ECCOLE 3G | 1,05 | $ 1,034,176.50 |
| ST03312 | POXI-RAN® TRANSP. 23G | 3 | $ 59,545.06 |
| ST03314 | POXI-RAN® TRANSP. 45G | 10 | $ 266,257.74 |
| ST03315 | POXI-RAN® TRANSP. 90G | 3 | $ 164,616.66 |
| | | | $ 266,066,492.48 |

## 2.7. Bienes de uso

- Criterio de Medición Contable

Se han valuado al costo de adquisición reexpresados conforme lo indicado en Nota 1.3., neto de depreciaciones acumuladas.

Las depreciaciones están calculadas por el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los bienes, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su uso estimado.

El valor de los bienes de uso en su conjunto, neto de depreciaciones acumuladas, no supera su valor recuperable.

- Composición del Rubro

Ver Anexo II

## 2.8. Deudas con proveedores de bienes

- Criterio de Medición Contable

Las deudas con proveedores de bienes han sido medidas a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Proveedores de bienes | | | | |
| Akapol S.A. (C.U.I.T. 30-50406520-7) | 173,363,400.70 | 87,509,067.19 | 0.00 | 0.00 |
| | 173,363,400.70 | 87,509,067.19 | 0.00 | 0.00 |

## 2.9. Préstamos y otros pasivos financieros

- Criterio de Medición Contable

Los préstamos y otros pasivos financieros han sido medidos a su costo amortizado.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Banco de Galicia y Buenos Aires (C.U.I.T. 30-50000173-5) | 144,520.62 | 0.00 | | |
| Deuda préstamo BBVA - Francés (C.U.I.T. 30-50000319-3) | 549,889.39 | 817,569.03 | | 724,521.06 |
| Deuda préstamo Bco. Galicia (C.U.I.T. 30-50000173-5) | 0.00 | 7,660,685.40 | | |
| Tarjeta visa BBVA (C.U.I.T. 30-50000319-3) | 68,851.05 | 226,162.58 | | |
| Tarjeta visa galicia (C.U.I.T. 30-50000173-5) | 166,055.40 | 106,146.99 | | |
| Total | 929,316.46 | 8,810,564.00 | 0.00 | 724,521.06 |

Scanned with CamScanner

## 2.10. Deudas fiscales

- Criterio de Medición Contable

Las deudas fiscales han sido medidas a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Ingresos brutos a pagar | 0.00 | 1,830,918.88 | | |
| SI.CO.RE. a pagar | 32,567.19 | 31,842.19 | | |
| Seguridad e higiene a pagar | 3,257,038.43 | 1,877,120.61 | | |
| Provisión impuesto a las ganancias | 8,960,747.39 | 0.00 | | |
| AFIP - plan de facilidades | 5,845,659.94 | 2,023,778.46 | | |
| Total | 18,096,012.95 | 5,763,660.14 | 0.00 | 0.00 |

## 2.11. Deudas laborales y previsionales

- Criterio de Medición Contable

Las deudas laborales y previsionales han sido medidos a su valor nominal.

- Composición del Rubro

**DEUDAS FISCALES**

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Ingresos brutos a pagar | 0.00 | 1,830,918.88 | | |
| SI.CO.RE. a pagar | 32,567.19 | 31,842.19 | | |
| Seguridad e higiene a pagar | 3,257,038.43 | 1,877,120.61 | | |
| Provisión impuesto a las ganancias | 3,571,751.43 | 0.00 | | |
| AFIP - plan de facilidades | 5,845,659.94 | 2,023,778.46 | | |
| Total | 12,707,016.99 | 5,763,660.14 | 0.00 | 0.00 |

## 2.12. Otras deudas

- Criterio de Medición Contable

Las otras deudas han sido medidas a su valor nominal.

- Composición del Rubro

| Concepto | Corriente | | No corriente | |
|---|---|---|---|---|
| | Actual | Comparativo | Actual | Comparativo |
| Acreedores varios | | | | |
| AySA (C.U.I.T. 30-70956507-5) | 30,876.98 | 39,686.77 | | |
| AGIP (C.U.I.T. 30-71370050-5) | 391,264.50 | 0.00 | | |
| AUTOPISTAS URBANAS (C.U.I.T. 30-57487647-4) | 3,303.04 | 0.00 | | |
| AUTOPISTAS DE BUENOS AIRES (C.U.I.T. 30-71411283-6) | 6,747.16 | 0.00 | | |
| ARBA (CUIT 30-64323334-3) | 0.00 | 105,894.64 | | |
| LSAX S.A.S. (C.U.I.T. 30-71857456-7) | 0.00 | 2,327,629.76 | | |
| INMUEBLES 142857 S.R.L. (C.U.I.T. 30-71426867-4) | 0.00 | 329,394.69 | | |
| Subtotal | 432,191.68 | 2,802,605.86 | 0.00 | 0.00 |
| Anticipo de clientes | | | | |
| GRUPO CAFEMA S.R.L (C.U.I.T. 30-58618592-2) | 0.00 | 9,625.22 | | |
| HERRERA Maria J. (C.U.I.T. 27-24955929-1) | 29,745.53 | 91,573.67 | | |
| ZAMBONI Roberto (C.U.I.T. 20-11258487-1) | 0.00 | 5,052.93 | | |
| MORENO Bárbara D. (C.U.I.T. 27-36938947-0) | 499.68 | 0.00 | | |
| SAPAYA Pablo O. (C.U.I.T. 20-25435386-9) | 3,867.92 | 0.00 | | |
| Subtotal | 34,113.13 | 106,251.82 | 0.00 | 0.00 |
| Otras deudas | | | | |
| Provisión Facturas a Recibir | 521,520.00 | 687,774.67 | | |
| Provisión Honorarios a Pagar | 34,500,000.00 | 3,162,182.40 | | |
| Seguros a Pagar | 4,018,898.83 | 4,135,184.83 | | |
| Seguros a Devengar | -2,969,606.68 | -2,590,241.09 | | |
| Intereses a Devengar Seguros | -338,090.62 | -762,176.79 | | |
| M.L. Rodriguez - cta. Particular | 0.00 | 782,640.14 | | |
| Subtotal | 35,732,721.55 | 5,415,364.16 | 0.00 | 0.00 |
| Total | 36,199,026.36 | 8,324,221.84 | 0.00 | 0.00 |

# NOTA 3 – NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

## 3.1. Ingresos netos por venta de bienes

- Criterio de medición.

Los ingresos han sido valuados conforme lo indicado en Nota 1.3.

- Composición del Rubro

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Venta de bienes | 1,852,262,340.17 | 2,084,123,011.44 |
| Total | 1,852,262,340.17 | 2,084,123,011.44 |

## 3.2. Costo de los bienes vendidos

- Criterio de Medición Contable

El costo de bienes vendidos ha sido calculado por diferencia de inventarios por lo que incluye mermas, faltantes y resultado por tenencia.

- Composición del Rubro

Scanned with CamScanner

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Costo de bienes vendidos | 1,465,859,450.80 | 1,515,311,923.81 |
| | 1,465,859,450.80 | 1,515,311,923.81 |

Ver Anexo III

### 3.3. Otros ingresos y egresos

- Criterio de medición.

Los otros ingresos y egresos han sido valuados conforme lo indicado en Nota 1.3.

- Composición del Rubro

| Concepto | Actual | Comparativo |
|---|---|---|
| Otros ingresos | | |
| Resultado rescate F.C.I. | 0.00 | 1,010,482.30 |
| Total otros ingresos | 0.00 | 1,010,482.30 |
| Otros egresos | | |
| Resultado venta rodado | 0.00 | -11,349,689.38 |
| Total otros egresos | 0.00 | -11,349,689.38 |
| Total | 0.00 | -10,339,207.07 |

### 3.4. Otros resultados financieros y por tenencia (incluyendo el resultado por cambios en el poder adquisitivo de la moneda – RECPAM)

La sociedad ejerció la opción de la RT 54 T.O. 56 y la Resol. 539/18 de presentar el RECPAM incluido en los Resultados financieros y por tenencia en una sola linea.

### 3.5. Impuesto a las ganancias

El cargo contable por impuesto a las ganancias es reconocido en función del impuesto determinado, considerando la normativa legal vigente. La entidad hizo uso de la opción de no presentar la nota requerida en el inciso f) del párrafo 599.

## NOTA 4. – NOTAS AL ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Los saldos del patrimonio neto ajustados al inicio fueron actualizados al cierre del ejercicio de acuerdo a lo indicado en Nota 1.3.

El capital social se mantiene a sus valores nominales y el ajuste derivado de dicha represión monetaria se expone en la cuenta "Ajuste de Capital".

Scanned with CamScanner

## INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Socio Gerente de
Jhumax S:R.L.
C.U.I.T.: 30-71593281-0
Domicilio Legal: Ruiz Huidobro 3437 P.A. Dpto. "3" – C.A.B.A.

### INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

**Opinión**

He auditado los estados contables de JHUMAX S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de septiembre de 2025, el estado de resultados, el estado 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 y anexos que los complementan.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de JHUMAX S.R.L. al 30 de septiembre de 2025, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente al ejercicio finalizado a dicha fecha, de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas.

**Fundamento de la opinión**

He llevado a cabo la auditoría de conformidad con las normas establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica n° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) adoptada por la Resolución C.D. n° 46/2021 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA) y sus complementarias. Mis responsabilidades conforme dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables". Soy independiente de Jhumax S.R.L. y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con lo requerido por el Código de Ética del CPCECABA y de la Resolución Técnica n° 37 de la FACPCE adoptada por la Resolución C.D. n° 46/2021 del CPCECABA (y sus complementarias).

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

### 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 considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

En la preparación de los estados contables, la Gerencia es responsable de la evaluación de la capacidad de Jhumax S.R.L. para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, de ser necesario, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de

Scanned with CamScanner

empresa en funcionamiento, excepto si la Gerencia tuviera intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones o bien no existiera otra alternativa realista.

**RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR**

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrecciones significativas 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 conforme la Resolución Técnica n° 37 de FACPCE adoptada por la Resol. C.D. n° 46/2021 del CPCECABA (y sus complementarias) 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 Resol. Técnica n° 37 de FACPCE adoptada por la Resol. C.D. n° 46/2021 del CPCECABA (y sus complementarias), aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Además:

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 apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia de dicho control interno.
c) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Gerencia de Jhumax S.R.L.
d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por parte de la Gerencia de Jhumax S.R.L. del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad de Jhumax S.R.L. para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyera 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 informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
e) Evalúo la presentación general, la estructura y 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.
f) De corresponder, me comunico con la Gerencia de Jhumax S.R.L. en relación a, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, así como cualquier deficiencia significativa de control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

**Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de septiembre de 2025 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en general, (deudas propias con la Administración Nacional de Seguridad Social y con aquellas en que dicha organización actúa como mero ente recaudador) en concepto de aportes y

Scanned with CamScanner

contribuciones asciende a la suma de $ 1.657.323,57 (pesos un millón seiscientos cincuenta y siete mil trescientos veintitrés con 57/100) en concepto de capital no siendo exigible a esa fecha.

Ciudad Autònoma de Buenos Aires, 30 de Enero de 2026.

Dra. Sztabinski Luisa
Contadora Pública – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. – Tomo 216 Folio 168

Scanned with CamScanner

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 09 de marzo de 2026

Legalizamos de acuerdo con las facultades otorgadas a este CONSEJO PROFESIONAL por las leyes 466 (Art. 2, Inc. D y J) y 20488 (Art. 21, Inc. I) la actuación profesional con los datos que a continuación se detallan:

Fecha de intervención: 30/01/2026
Referida a: E.E.C.C. - Ejercicio Regular/ Irregular - Individual
Perteneciente a: Jhumax S.R.L.
CUIT: 30-71593281-0
Fecha de Cierre: 30/09/2025
Monto total del Activo: $607.160.125,82
Intervenida por: Dra. LUISA RENEE SZTABINSKI

Sobre la misma se han efectuado los controles de matrícula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. C. D. 34/24, no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la actuación profesional.

Datos del Matriculado
Dra. LUISA RENEE SZTABINSKI
Contador Público ( Universidad de Buenos Aires )
CPCECABA T° 216 F° 168

consejo
Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Esta actuación profesional ha sido aprobada por el profesional interviniente a través del Servicio de Legalizaciones Web, y la misma reúne los controles de matrícula vigente, incumbencias y control formal de acuerdo al Reglamento de Legalizaciones de Actuaciones Profesionales (Res. C.D. 34/24).

Se puede constatar la validez del documento ingresando a **https://legalizaciones.consejo.org.ar/validar** y declarando el código indicado en el recuadro de la derecha o escaneando el QR.

**LEGALIZACIÓN N°**
699790

**CÓDIGO DE VERIFICACIÓN**
uqykrlom

Scanned with CamScanner