

MAMASU S.R.L.

ESTADOS CONTABLES AL 31/12/2024

Ejercicio N° 28

Inscripción en el REGISTRO PÚBLICO de Santa Fe el 07 de Julio de 1997

Actividad Principal:
FABRICACION DE MAQUINAS Y EQUIPOS PARA EL AGRO.

Composición del Capital:
82.200 CUOTAS PARTES DE $10 CADA UNA.

H. Irigoyen 762,
Zenón Pereyra,
Santa Fe,
Argentina.
www.mamasu.com.ar/

MAMASU S.R.L.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL A 31/12/2024
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR EXPRESADOS EN MONEDA HOMOGENEA

ACTIVO			**PASIVO**		
ACTIVO CORRIENTE	31/12/2024	31/12/2023	PASIVO CORRIENTE	31/12/2024	31/12/2023
CAJA Y BANCOS (Nota Nº 3.1)	650.386.576,14	351.617.075,00	DEUDAS BANCARIAS (Nota Nº 3.4)	700.184.898,07	676.261.180,78
CREDITOS POR VENTAS (Nota Nº 3.2)	998.298.417,39	1.452.768.769,65	COMERCIALES (Nota Nº 3.5)	1.493.102.390,05	1.731.004.033,70
OTROS CREDITOS (Nota Nº 3.3)	242.100.201,03	381.476.856,48	LEYES FISCALES A PAGAR (Nota Nº 3.6)	290.414.771,52	321.171.382,86
BIENES DE CAMBIO	871.671.765,83	948.712.543,41	REM.Y L.SOC. A PAGAR (Nota Nº 3.7)	44.005.780,47	24.157.703,28
			TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.527.707.840,11	2.752.594.300,63
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.762.456.960,39	3.134.575.244,55			
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
			PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	161.126.524,04	169.118.937,88
BIENES DE USO (Anexo II-Nota Nº 2.2)	1.913.324.917,16	1.773.363.472,81	SOCIO CUENTA PARTICULAR (Nota Nº 3.8)	131.548.478,43	0,00
ACTIVO POR IMP. DIFERIDO	-	-	DEUDAS BANCARIAS (Nota Nº 3.9)	42.549.523,90	158.585.394,83
			TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	335.224.526,37	327.704.332,71
			TOTAL DEL PASIVO	2.862.932.366,48	3.080.298.633,34
			PATRIMONIO NETO		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.913.324.917,16	1.773.363.472,81			
			S/ ESTADO DE EVOL, DEL PATRIMONIO NETO	1.812.849.511,07	1.827.640.084,02
TOTAL DEL ACTIVO	4.675.781.877,55	4.907.938.717,35	TOTAL	4.675.781.877,55	4.907.938.717,35

Firmado al solo efecto de mi identificación con el informe de fecha 15/05/2025

CPN Norma Forzani
Mat 6674 - LEY 8738
C. P. C. E. - SANTA FE

Sebastian H. Pivetta
Presidente

MAMASU S.R.L.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2024
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR EXPRESADOS EN MONEDA HOMOGENEA

CONCEPTO	APORTE DE LOS PROPIETARIOS				RESULTADOS NO ASIG			TOTALES	
	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTE DE CAPITAL	APORTES IRREVOCABLES	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL	EJERCICIO ACTUAL	EJECICIO ANTERIOR
SALDOS AJUSTADOS AL INICIO DEL EJERCICIO	822.000,00	341.659.254,61		342.481.254,61	20.271.465,26	1.412.289.225,79	1.432.560.691,05	1.775.041.945,66	2.353.647.454,29
AREA (Nota N° 5)						52.598.138,36	52.598.138,36	52.598.138,36	
DISTRIBUCION DE RESULTADOS NO ASIGNADOS y HONORARIOS DE EJ.ANTERIOR						- 190.015.639,52	- 190.015.639,52	- 190.015.639,52	-
GANANCIAS DEL EJERCICIO						175.225.066,56	175.225.066,56	175.225.066,56	- 526.007.370,27
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	822.000,00	341.659.254,61		342.481.254,61	20.271.465,26	1.450.096.791,20	1.470.368.256,46	1.812.849.511,07	1.827.640.084,02

Firmado al solo efecto de mi identificación con el informe de fecha 15/05/2025

CPN Norma Korzani
Mat 6674 - LEY 8738
C. P. C. E. - SANTA FE

Sebastián H. Pivetta
Presidente

MAMASU S.R.L.

ESTADO DE RESULTADOS AL 31/12/2024
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR EXPRESADO EN MOENDA HOMOGENEA

	31/12/2024	31/12/2023
VENTAS MERCADO INTERNO	7.663.744.633,12	7.419.915.741,78
VENTAS MERCADO EXTERNO EXPORTACIONES	169.854.557,48	547.530.539,16
VENTAS DE CONTAINERS	92.998.771,36	154.954.501,77
ARRENDAMIENTO RURAL	48.231.141,27	82.712.968,19
TOTAL VENTAS DEL PERIODO	7.974.829.103,23	8.205.113.750,90
COSTO DE VENTAS (Anexo III)	- 4.639.968.556,38	- 4.609.661.128,87
RESULTADO BRUTO	**3.334.860.546,85**	**3.595.452.622,02**
GASTOS DE ADMINISTRACION (Anexo VII)	- 747.650.194,76	- 662.088.708,68
GASTOS DE COMERCIALIZACION (Anexo VII)	- 1.000.093.420,41	- 1.034.159.674,26
GASTOS DE FABRICACION (Anexo VII)	- 1.049.284.423,86	- 1.546.841.569,22
RESULTADO OPERATIVO	**537.832.507,82**	**352.362.669,88**
OTROS RESULTADOS POSITIVOS		
BONOS GANADOS		7.690.041,74
DIFERENCIA DE CAMBIO	14.317.550,25	687.355.269,58
DESCUENTOS GANADOS	3.606.894,07	4.026.691,06
REINTEGRO DE EXPORTACION		14.546.907,19
RESULTADOS POR TENENCIA	52.098.198,96	10.105.044,07
REINTEGRO POR SINIESTRO O ROBO	3.042.144,74	11.667.038,05
REINTEGRO DE GASTOS BANCARIOS	17.466,00	139.159,23
SUBSIDIO INDUSTRIA		57.891.841,39
INTERESES GANADOS	229.517,59	
RESULTADO DE VENTA DE BIENES DE USO		69.197.902,76
OTROS RESULTADOS NEGATIVOS		
INTERESES PERDIDOS	- 490.885.582,04	- 810.849.128,05
DIFERENCIA DE CAMBIO	- 33.905.164,56	
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DEL RECPAM	**86.353.532,83**	**404.133.436,90**
RECPAM	360.389.063,60	- 518.272.036,27
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	**446.742.596,43**	**- 114.138.599,36**
IMPUESTO A LAS GANANCIAS (Nota Nº 4)	- 271.517.529,87	- 411.868.770,91
RESULTADO DEL EJERCICIO	**175.225.066,56**	**- 526.007.370,27**

Firmado al solo efecto de mi identificación con el informe de fecha 15/05/2025

CPN Norma Korzani
Mat 6674 - LEY 8738
C. P. C. E. - SANTA FE

Sebastián H. Pivetta
Presidente

MAMASU S.R.L.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado al 31/12/2024 comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda homogenea

VARIACIONES DEL EFECTIVO Y SU EQUIVALENTE	31/12/2024	31/12/2023
Efectivo y su equivalente al inicio del ejercicio Caja y Bancos (nota Nº 1)	351.617.075,00	586.628.961,17
Efectivo y su equivalente al cierre del Ejercicio Caja y Bancos (nota Nº 1)	650.386.576,14	351.617.075,00
Variación Neta del efectivo y equivalente	**298.769.501,14**	**- 235.011.886,17**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO Y SU EQUIVALENTE		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Cobros de clientes	8.425.692.561,42	7.739.448.270,72
Pagos a proveedores	- 6.241.626.009,06	- 6.141.503.583,52
Pagos de impuestos	- 220.211.902,30	- 158.825.077,69
Pago Impuesto a las Ganancias	- 411.868.770,91	- 257.055.155,06
Pago al Personal y accesorios	- 761.436.303,58	- 863.328.188,65
RECPAM FLUJO DE EFECTIVO	222.555.013,45	- 316.707.791,74
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Intereses ganados	229.517,59	-
Pago por compra bienes de uso	- 545.850.729,16	- 244.145.366,32
Cobro por ventas de bienes de uso	29.321.393,64	55.432.760,52
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Variacion préstamos bancarios	- 92.112.153,64	47.947.680,22
Aportes de los propietarios	84.092.523,21	377.592,94
Retiro de los propietarios	- 190.015.639,52	- 96.653.027,59
INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO Y SU EQUIVALENTE	**298.769.501,14**	**- 235.011.886,17**

Firmado al solo efecto de mi identificación con el informe de fecha 15/05/2025

CPN Norma Forzani
Mat 6674 - LEY 8738
C. P. C. E. - SANTA FE

Sebastián H. Pivetta
Presidente

MAMASU S.R.L. **ANEXO II**

BIENES DE USO

COMPOSICION Y EVOLUCION DURANTE EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31/12/2024 - COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR EXPREDADOS EN MONEDA HOMOGENEA

RUBROS	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES				VALOR RESIDUAL	
	VO AL INICIO	ALTAS	BAJAS	VO AL CIERRE	ACUM AL INICIO	DEL EJERCICIO	BAJAS	AL CIERRE	31/12/2024	31/12/2023
RODADOS	525.650.568,30	129.890.817,43	-	655.541.385,72	329.884.678,48	106.924.284,78	-	436.808.963,26	218.732.422,46	195.765.889,82
MAQUINARIAS	444.260.578,77	312.629.343,42		756.889.922,19	303.354.781,81	114.117.557,33		417.472.339,14	-339.417.583,05	140.905.796,96
HERRAMIENTAS	303.239.882,90	25.457.455,16	29.321.393,64	299.375.944,42	200.777.917,92	40.991.043,86	5.864.278,78	235.904.683,00	-63.471.261,42	102.461.964,99
INSTALACIONES	179.009.604,83	3.129.157,19		182.138.762,03	73.441.441,69	16.436.636,14		89.878.077,83	-92.260.684,20	105.568.163,15
EQUIPOS DE COMPUTACION	89.316.360,80	4.501.947,44		93.818.308,23	57.543.749,28	14.517.765,93		72.061.515,21	-21.756.793,03	31.772.611,52
MUEBLES Y UTILES	150.378.877,46	15.868.199,53		166.247.076,98	104.402.241,80	20.823.789,19		125.226.030,99	-41.021.045,99	45.976.635,65
INMUEBLES	1.374.565.560,56	54.373.809,00		1.428.939.369,56	223.653.149,82	68.621.092,72		292.274.242,54	-1.136.665.127,01	1.150.912.410,73
TOTALES	3.066.421.433,61	545.850.729,16	29.321.393,64	3.582.950.769,13	1.293.057.960,79	382.432.169,95	5.864.278,78	1.669.625.851,96	1.913.324.917,16	1.773.363.472,81

Firmado al solo efecto de mi identificación con el informe de fecha 15/05/2025

CPN Norma Korzani
Mat 6671 - LEY 8738
C. P. C. E. - SANTA FE

Sebastian H. Pivetta
Presidente

ANEXO III

MAMASU S.R.L.

COSTO DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS

EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31/12/2024
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR EXPRESADOS EN MONEDA HOMOGENEA

	31/12/2024	**31/12/2023**
EXISTENCIA INICIAL	948.712.543,41	1.342.892.444,30
COMPRAS DEL EJERCICIO	3.601.377.521,81	4.215.481.227,99
GASTOS IMPUTABLES AL COSTO	961.550.256,99	-
EXISTENCIA FINAL	871.671.765,83	948.712.543,41
COSTO DE VENTAS	**4.639.968.556,38**	**4.609.661.128,87**

Firmado al solo efecto de mi identificación con el informe de fecha 15/05/2025

CPN Norma Forzani
Mat 6674 - LEY 8738
C. P. C. E. - SANTA FE

Sebastián H. Pivetta
Presidente

MAMASU S.R.L.

ANEXO VII

INFORMACION RUBRO GASTOS Y SU APLICACION - ART. 64 INC.B)-LEY 19550

EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31-12-2024 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR EXPRESADOS EN MONEDA HOMOGENEA

CONCEPTO	TOTAL 2024	GASTOS DE FABRICACION	GASTOS DE COMERCIALIZACION	GASTOS DE ADMINISTRACION	TOTAL 2023
Gastos de Fabricación		-			194.403.696,96
Repuestos y Reparaciones	63.464.861,35	63.464.861,35			91.026.164,41
Gastos Generales	567.834,22	189.278,07	189.278,07	189.278,07	344.078,49
Mantenimiento Edilicio	111.675.122,95			111.675.122,95	101.527.557,93
Servicios Contratados	377.406.710,38	188.703.355,19	188.703.355,19		439.229.984,77
Insumos Tercerizados	23.814.343,98	23.814.343,98			120.634.546,34
Energia Electrica y Gas	20.553.189,60	10.276.594,80		10.276.594,80	11.606.920,57
Embalajes	4.034.890,43		4.034.890,43		5.384.940,92
Gastos Contenedores	109.575.689,18	109.575.689,18			240.924.204,90
Gastos Innovación y Desarrollo	24.398.607,00	24.398.607,00			19.882.128,89
Ropa de trabajo	20.536.733,65	10.268.366,83		10.268.366,83	8.816.110,46
Peajes y Movilidad	35.605.372,24		35.605.372,24		37.574.512,93
Combustibles	89.614.432,20		89.614.432,20		77.785.301,39
Fletes	69.837.481,48		69.837.481,48		39.731.074,35
Comisiones	2.817.705,97		2.817.705,97		46.853.515,09
Publicidad	111.819.145,89		111.819.145,89		66.479.199,06
Gastos Bancarios	50.052.729,15		50.052.729,15		114.163.624,68
Gastos de Exportación	2.302.935,33		2.302.935,33		15.204.492,61
Deudores Incobrables	488.950,07		488.950,07		1.575.517,12
Gastos de Importación	56.719.333,02	56.719.333,02			92.194.518,36
Gastos Varios Comercialización	753.396,93		753.396,93		-
Flete Contenedores	941.280,82		941.280,82		5.908.524,87
Regalos Empresariales	9.410.485,29			9.410.485,29	11.832.352,02
Gastos de Exportación Honorarios	1.709.676,37		1.709.676,37		
Pérdida por Robo/Hurto	-	-	-	-	1.428.277,16
Internet, Teléfono, Correo	8.383.871,32			8.383.871,32	13.552.818,26
Seguros	34.829.174,25			34.829.174,25	25.004.758,28
Papelería y Útiles de Escritorio	7.300.045,57			7.300.045,57	8.899.096,89
Refrigerio y Comidas	68.569.124,77		68.569.124,77		74.428.319,35
Artículos de Limpieza	3.181.374,85			3.181.374,85	2.791.302,60
Sueldos y Jornales	710.043.850,07	394.468.805,59	110.451.265,57	205.123.778,91	748.154.290,89
S.I.J.P. Contribuciones	65.219.157,00	36.232.865,00	10.145.202,20	18.841.089,80	69.593.998,38
Honorarios	127.761.869,45			127.761.869,45	86.531.108,17
Sellados	10.718.796,47			10.718.796,47	12.565.163,43
Imp s/ los Ingresos Brutos	102.111.054,88		102.111.054,88		85.916.659,48
Derecho Reg e Inspección	3.829.051,36		3.829.051,36		3.499.580,72
Eventos Empresariales			-		7.298.712,08
Imp Acc y Particip Societarias	4.402.888,20			4.402.888,20	7.635.616,40
Patentes	11.951.926,05		11.951.926,05		4.196.928,78
Imp y Tasas	31.075.827,71			31.075.827,71	3.851.259,07
MULTAS IMPOSITIVAS	2.250.547,51			2.250.547,51	26.530.913,83
Ajuste AFIP inspección	746.821,77			746.821,77	
Ajuste AFIP Insp Imp a las Gan.	8.207.751,84			8.207.751,84	
Contribución sindical ADIMRA	6.021.373,70	3.694.933,86	957.945,82	1.368.494,02	5.074.756,06
Impuesto País	11.740.546,59			11.740.546,59	8.311.032,18
IMPUESTO INMOBILIARIO	2.420.078,58			2.420.078,58	3.493.047,16
ALQUILERES	5.729.829,64		5.729.829,64		
AMORTIZACIONES	382.432.169,95	127.477.389,98	127.477.389,98	127.477.389,98	301.249.345,82
TOTALES	**2.797.028.039,03**	**1.049.284.423,86**	**1.000.093.420,41**	**747.650.194,76**	**3.243.089.952,15**

Firmado al solo efecto de mi identificación con el informe de fecha 15/05/2025

CPN Norma Forzani
Mat 6674 - LEY 8738
C. P. C. E. - SANTA FE

Sebastián H. Pivetta
Presidente

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES EJERCICIO FINALIZADO EL 31-12-2024

Nota Nº 1 – NORMAS CONTABLES, LEGALES Y TECNICAS:

a) NORMAS DE VALUACIÓN: la valuación se realizó de acuerdo a los criterios establecidos por la Resolución Técnica Nº 17 de la F.A.C.P.C.E., aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la provincia de Santa Fe.

b) NORMAS DE REEXPRESIÓN: Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea, de conformidad a las Normas contables profesionales argentinas (NCPA) de la FACPCE y aprobadas por el CPCE de Santa Fe.

Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, superándose el 100% acumulado en tres años. En ese sentido los indicadores de alta inflación previstos en el punto 3.1 de la RT Nº 17 (o 2.6 de la RT Nº 41) mostraron evidencias consistentes para retomar el procedimiento de Ajuste por inflación.

Dando cumplimiento a lo señalado en el párrafo precedente, la FACPCE dictó la Resolución de JG 539/18 ratificada por el CPCE de Santa Fe por la Resolución Nº 2/2018, y en virtud de la norma debe aplicarse la RT Nº 6, para el ejercicio cerrado a partir de 01/07/2018.

c) NORMAS DE EXPOSICIÓN Y PRESENTACIÓN: Los estados contables han sido expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme a lo establecido por la Resolución Técnica Nº 17 de la F.A.C.P.C.E. y aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la provincia de Santa Fe, por tratarse de un ente mediano.

En cuanto a su exposición, se han seguido los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nº 8 y Nº 9 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Nota Nº 2 – PRINCIPALES CRITERIOS DE VALUACION EMPLEADOS:

2.1 ACTIVOS Y PASIVOS EN PESOS: pesos argentinos

Se exponen por sus valores en moneda homogénea. Dichos rubros no incluyen componentes financieros Implícitos susceptibles de ser desagregados.

2.2 BIENES DE USO: Se exponen por el valor de costo o adquisición re expresado, neto de amortizaciones acumuladas. La depreciación es calculada en función de la vida útil, por el método de la línea recta,

aplicando tasas anuales para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. Los valores residuales no superan en su conjunto el valor recuperable.

2.3 PATRIMONIO NETO: Se exponen por sus valores en moneda homogénea. Dichos rubros no incluyen componentes financieros Implícitos susceptibles de ser desagregado.

2.4 INGRESOS Y EGRESOS: Se exponen por sus valores en moneda homogénea. Dichos rubros no incluyen componentes financieros Implícitos susceptibles de ser desagregados.

Nota Nº 3 – ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

	31/12/2024	31/12/2023
3.1 - CAJA Y BANCOS		
CAJA	22.561.771,28	88.326.404,02
FCI BANCO CREDICOOP	-	-
VALORES AL COBRO	394.441.546,52	136.733.028,96
MONEDA EXTRANJERA		-
Banco Macro - Suquia C/C SF		-
Banco Macro - Dolares C/C SF	73.714.547,64	52.598.138,36
Banco Nación Cta Cte	139.290,31	-
Banco Credicoop Coop. Ltda.	45.610.821,67	-
Banco Frances	103.390,28	27.472,10
Banco Frances Tarj de credito	798.855,28	195.731,41
Banco ICBC	30.794,66	34.158,18
Banco Macro Cta Cte DOLARES		329.717,56
Banco Santander cta cte	1.020.957,75	73.113.277,25
Banco Santander cta cte 24/4	9.929,74	4.251,94
Banco Santa Fe cta cte	3.066.724,19	92.248,44
BCO MUNICIPAL ROSARIO cta cte		302,67
Banco Comafi	34.993,61	60.516,51
Banco Provincia	124.561,52	43.002,37
BCO. GALICIA cta cte	6.991.614,10	
BCO. HSBC TARJETA DE CREDITO	10.057,29	
Bonos (cuenta BENEDIC)	101.658.025,00	
Banco HSB cta cte	68.695,30	58.825,21
	650.386.576,14	**351.617.075,00**
3.2- CREDITOS POR VENTAS		
DEUDORES POR VENTAS	621.666.796,62	235.913.184,42
ANTICIPO A PROVEEDORES	209.345.050,86	546.389.708,84
ANTICIPO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	48.069.200,00	418.823.780,81
DEUDORES POR VENTAS EXPORTACION	119.217.369,91	251.642.095,58
	998.298.417,39	**1.452.768.769,65**
3.3 - OTROS CREDITOS		
S/FAV. IVA 1º PARR.	17.034.803,07	100.577.596,86

S/FAV. IVA 2º PARR.	33.585.671,76	27.562.918,84
PLAN PEUGEOT		53.492,74
BONOS FISCALES A COBRAR		26.643.704,51
SALDO A FAVOR IMP A LOS INGR BRUTOS	551.885,55	4.132.354,78
IMP. DEB. CRED. BANCARIOS	23.387.059,82	59.736.607,58
SALDO A FAVOR IMP A LAS GANANCIAS	34.751,32	6.117.250,15
PIVETTA SEBASTIAN CUENTA PARTICULAR		19.846.169,67
PIVETTA ESTEBAN CUENTA PARTICULAR		17.708.202,20
PIVETTA LUCILA CUENTA PARTICULAR		9.901.583,36
RETENCIONES ING. BRUTOS		-
RETENCIONES IMP. A LAS GANANCIAS	31.294.439,86	40.391.222,20
ANTICIPO IMPUESTO A LAS GANANCIAS	118.978.831,43	55.771.143,64
RETENCIONES SEG. SOCIAL		1.050.344,75
PERCEPCIONES ADUANERAS GANANCIAS	8.712.259,93	-
SALDO A FAVOR SICORE	102.000,00	-
RETENCIONES IVA A DEPOSITAR		415.231,68
SALDO A FAVOR SIRCAR	237.757,58	272.204,53
INCENTIVO FISCAL PYME	2.314.240,90	5.016.662,37
GASTOS DE VIATICOS A RENDIR		1.036.848,87
PERCEPCIONES GANANCIAS MONEDA EXT	5.866.499,81	5.243.317,76
	242.100.201,03	**381.476.856,48**

3.4 - DEUDAS BANCARIAS

BCO. SANTA FE -Préstamo		212.819.611,68
BCO. SANTA FE -TARJETA DE CREDITO	448.306,05	428.058,05
BCO MACRO SF Préstamo		-
BCO MACRO TARJETA DE CREDITO	15.725.337,22	16.963,96
Banco Macro - Suquia C/C SF	91.254.621,91	39.216.568,15
BCO. HSBC CORDOBA PRESTAMO		1.796.514,71
BCO. HSBC TARJETA DE CREDITO		228.740,44
BCO. NACION PRESTAMO	442.323.655,20	57.270.705,33
BCO. NACION TARJETA DE CREDITO	269.878,67	17.173.191,26
Banco Nación Cta Cte		5.416.136,78
BCO. GALICIA Cta. Cte.		28.265.113,48
BCO. GALICIA TARJETA DE CREDITO	6.076.729,36	30.568.926,29
BCO. CREDICOOP PRESTAMO		174.760.731,61
BCO FRANCES PRESTAMO		62.175.840,17
BCO MUNICIPAL ROSARIO Cta. Cte.		-
Banco Credicoop Coop. Ltda.		26.458,74
BANCO COMAFI PRESTAMOS	143.585.392,01	45.090.681,11
BANCO PROVINCIA PRESTAMOS	447.500,00	1.006.939,01
Banco Córdoba Cta. Cte.	39.557,05	
BRIO Valores	13.920,60	
	700.184.898,07	**676.261.180,78**

3.5 - PASIVOS COMERCIALES

PROVEEDORES	548.969.968,99	430.453.265,37
ANTICIPO DE CLIENTES	312.141.793,18	597.895.727,10
ACREEDORES VARIOS		72.145.089,78
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	64.970.509,25	
CHEQUES DIFERIDOS	567.020.118,63	630.509.951,45
	1.493.102.390,05	**1.731.004.033,70**

3.6 - LEYES FISCALES A PAGAR

IMPUESTOS A LAS GANAN A PAGAR	188.052.707,12	304.727.159,08
PLAN DE PAGOS IMP A LAS GAN A PAGAR	-	-
ANTIC IMP A LAS GANAN A PAGAR	23.795.766,31	9.294.260,81
INGRESOS BRUTOS A PAGAR	11.694.445,73	2.281.925,89
RETENCION IMP. A LAS GA. A DEPOSITAR	2.634.811,61	1.370.294,26
D.R.I. MUNICIPALIDAD A PAGAR	798.856,29	142.981,88
SALDO IVA A PAGAR		-
PLAN DE PAGOS AFIP ACC Y PART SOC		2.544.980,87
RETENCION GANANCIAS SUELDO A DEPOSITAR		-
RETENCIONES INGRESOS BRUTOS A DEPOSITAR	478.894,73	474.124,86
RETENCIONES IVA A DEPOSITAR	20.475,85	
PLAN DE PAGOS AFIP A PAGAR	62.933.653,50	-
PERCEPCIONES IIBB A DEPOSITAR	5.160,38	335.655,22
	290.414.771,52	**321.171.382,86**

3.7 - REMUNER. Y LEYES SOC. A PAGAR

REMUNERACIONES A PAGAR	17.563.048,89	4.137.508,92
SEGURO UOM A PAGAR	499.919,72	393.103,68
SINDICATO A PAGAR	2.134.320,12	1.416.206,59
S.U.S.S. A PAGAR	22.954.734,49	17.249.687,25
ADMIRA CONTRIB A PAGAR	853.757,25	566.546,33
RETENCION ALIMENTOS A DEPOSITAR		394.650,52
	44.005.780,47	**24.157.703,28**

3.8 - SOCIO CUENTA PARTICULAR

PIVETTA SEBASTIAN CUENTA PARTICULAR	40.886.370,74	
PIVETTA ESTEBAN CUENTA PARTICULAR	45.209.048,55	
PIVETTA LUCILA CUENTA PARTICULAR	45.453.059,14	-
	131.548.478,43	**-**

3.9 - DEUDAS BANCARIAS NO CORRIENTE

BCO. NACION PRESTAMO		157.828.448,46
BCO Provincia Préstamo		756.946,37
PRESTAMOS BICE	42.549.523,90	-
	42.549.523,90	**158.585.394,83**

Nota N°4: Determinación del Impuesto Diferido por aplicación de la RT 17

Conciliación entre el resultado impositivo y el resultado contable:

Resultado Contable + Dif. Permanentes	- 775.764.371,07	Según escala	-	271.517.529,87
Diferencias Transitorias				
Reversión impuesto diferido año anterior	- 221.890.575,10	Según escala	-	77.661.701,29
Dif. Valuación bienes de uso amortizables	459.342.062,43	Según escala		160.769.721,85
Aj por Inflacion Imposit NO TOMADA 2020	1.019.434,82	Según escala		356.802,19
Pasivo por Imp Diferido (B)	238.470.922,15			83.464.822,75
Resultado Impositivo (A-B)	- 537.293.448,92	Según escala		188.052.707,12

Nota N°5: AREA – El ajuste a resultado de ejercicios anteriores devengado en los EECC corresponde a la adhesión al título III de la Ley 27.743 – Regimen de Regularización de Activos.

C.P.N. Norma M. Forzani
MAT. N° 6674 - LEY 8738
C.P.C.E. SANTA FE

Firmado digitalmente por FORZANI Norma Maria Magdalena
DN: SERIALNUMBER=CUIL 27123478288, C=AR, CN= FORZANI Norma Maria Magdalena
Razón: firmado al solo efecto de su identificación mi informe de fecha 15-05-25
Fecha: 2025.05.26 15:52:43-03'00'

Sebastián H. Pivetta
Presidente

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 15/05/2025

CONSEJO PROFESIONAL
DE CIENCIAS ECONÓMICAS
DE LA PROVINCIA DE SANTA FE
CÁMARA I

CPCE

FORMULARIO DE LEGALIZACIÓN

DENOMINACIÓN COMITENTE MAMASU S.R.L

CUIT COMITENTE 30692371441

TIPO DE ENCARGO BALANCE ARTICULO 12 INC A)

PERÍODO 12/2024 **FECHA ACTUACIÓN PROFESIONAL** 15/05/2025

PROFESIONAL FORZANI. NORMA MARIA

CUIT 27123478288

MATRÍCULA 01-006674

BOLETA DEPÓSITO 484700

NÚMERO DE LEGALIZACIÓN 453149

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe
CERTIFICA que el profesional FORZANI. NORMA MARIA, CUIT 27123478288, se encuentra inscripto como Contador Publico bajo el número 6674 y se han cumplido las disposiciones de las Leyes Nros. 6854 y 8738.
Legalización :453149
Ciudad de Santa Fe,26/05/2025

Este documento contiene archivos adjuntos, sólo tiene validez en formato digital y en la versión original generada por el Consejo (no impreso).

VER INSTRUCTIVO DE DESCARGA Y VISUALIZACIÓN

Firmado digitalmente por
CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PROVINCIA DE SANTA FE
-CÁMARA PRIMERA-
Dr. CP María del Rosario Bedini
Responsable de Legalizaciones y Matrículas

Escanee el código QR para verificar la legitimidad de la presente legalización.

INFORME DE AUDITORIA EMITIDO POR EL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores

MAMASU SRL

Presentes

Informe sobre la auditoria de los estados contables

Opinión:

He auditado los estados contables de MAMASU SRL adjuntos de que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2024, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas y anexos.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de MAMASU SRL al 31 diciembre de 2024, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Fundamento de la opinión:

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables" de mi informe. Soy independiente de MAMASU SRL y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Fe y de la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidad de la gerencia de MAMASU SRL en relación con los estados contables:

La gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la gerencia considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de

incorrecciones significativas.

En la preparación de los estados contables, la gerencia es responsable de la evaluación de la capacidad de MAMASU SRL para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si la gerencia tuviera intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoria de los estados contables:

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE siempre detecte una incorrección significativa cuando exista.

Como parte de una auditoría de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

a) Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados contables, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio suficientes y adecuados para proporcionar una base para mi opinión.

b) Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Sociedad.

c) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la gerencia de MAMASU SRL.

d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por la Gerencia de MAMASU SRL, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad de MAMASU SRL 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 nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

e) Evalúo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Me comunico con la gerencia de MAMASU SRL en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

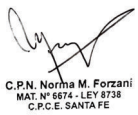
Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:

1. Al 31 de diciembre de 2024 y según surge de los registros contables, existe deuda devengada no exigible a favor del Régimen Nacional de Seguridad Social por $22.954.734,49
2. Al 31 de diciembre de 2024 y según surge de los registros contables la empresa existe deuda devengada a favor del API en concepto de impuesto sobre los ingresos brutos por $4.093.386,06, según la Resolución 5/88 de API Santa Fe
3. En cumplimiento de la Resolución 3/96 de CPCE Santa Fe, el Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2024 y su comparativo con el año anterior, se compone como se detalla a continuación:

RUBRO	31/12/2024	31/12/2023
ACTIVO	4.675.781.877,55	4.907.938.717,35
PASIVO	2.862.932.366,48	3.080.298.633,34
PATRIMONIO NETO	1.812.849.511,07	1.827.640.084,02

   El Estado de Resultado por el ejercicio cerrados al 31 de diciembre de 2024, arroja una ganancia $ 175.225.066,56 y al 31 de diciembre de 2023 un quebranto de $ 526.007.370,27.
4. He aplicado los procedimientos sobre prevención del lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N° 635/24 de la FACPCE.

SANTA FE, 15 de mayo de 2025



Firmado digitalmente por FORZANI Norma Maria Magdalena
DN: SERIALNUMBER= CUIL 27123478288, C=AR, CN=FORZANI Norma Maria Magdalena
Razón: Soy el autor de este documento
Fecha: 2025.05.26 09:31:44-03'00'