LUEGO DEL BALANCE SE INCUYE EXPLICACIÓN y/o APERTURA DE ITEM “*RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA INCLUÍDO RECPAM”*

CAPODARCA S.A.

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - PCIA. BUENOS AIRES



ESTADOS CONTABLES

AL

31 DE ENERO DE 2025

CAPODARCA S.A.

CUIT: 30-64785440-7

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

ACTIVIDAD PRINCIPAL

TRANSPORTES DERIVADOS DEL PETROLEO

FECHA DE INSCRIPCION EN LA

DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS

DEL ESTATUTO

18 DE DICIEMBRE DE 1991

BAJO LA MATRICULA

NUMERO 30.732

EJERCICIO ECONOMICO NUMERO 33

INICIADO EL 01 DE FEBRERO DE 2024

FINALIZADO EL 31 DE ENERO DE 2025

FECHA DE VENCIMIENTO DEL CONTRATO SOCIAL

17 DE DICIEMBRE DE 2041

COMPOSICION DEL CAPITAL	SUSCRIPTO	INTEGRADO
14.5000 Acciones , Ordinarias, Al Portador, con derecho a 1 voto por cada una	145.000,00	145.000,00

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

EJERCICIO FINALIZADO EL 31-01-2025

ACTIVO	
ACTIVOS CORRIENTES	
DISPONIBILIDADES – Nota 3	99.240.281,24
CUENTAS POR COBRAR – Nota 3	298.114.437,97
OTROS ACTIVOS CORRIENTES - Nota 3	837.100.835,96
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	1.234.455.555,17
ACTIVOS NO CORRIENTES	
BIENES DE USO - ANEXO I	601.395.783,37
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES - Nota 3	1.292.083,43
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	602.687.866,80
TOTAL DEL ACTIVO	**1.837.143.421,97**
PASIVO	
PASIVOS CORRIENTES	
CUENTAS POR PAGAR – Nota 3	92.405.470,56
REMUNERACIONES Y L. SOCIALES A PAGAR – Nota 3	70.627.685,49
ACREEDORES FINANCIEROS – Nota 3	52.464.219,81
OTROS PASIVOS CORRIENTES – Nota 3	212.793.571,84
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES	428.290.947,70
PASIVOS NO CORRIENTES	
PASIVOS NO CORRIENTES - Nota 3	178.627.968,11
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES	178.627.968,11
TOTAL DEL PASIVO	**606.918.915,81**
PATRIMONIO NETO	
SEGUN ESTADO CORRESPONDIENTE	1.230.224.506,16
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	**1.230.224.506,16**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.
INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO.

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO FINALIZADO EL 31-01-2025

RESULTADOS ORDINARIOS	
INGRESOS POR VENTAS	2.294.193.080,13
INGRESOS VARIOS	73.926,74
MENOS: COSTO DE VENTAS - Anexo III	524.186.496,99
RESULTADO BRUTO	1.770.080.509,88
MENOS:	
- GASTOS ADMINISTRACION - Anexo II – Col. I	218.051.915,03
- GASTOS COMERCIALIZACION - Anexo II - Col. II	1.169.590.196,40
- GASTOS FINANCIACION - Anexo II - Col. III	119.685.180,56
SUB-TOTAL GASTOS	1.507.327.292,00
RESULTADO NETO	262.753.217,88
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	
Resultados Financieros y por Tenencia (Incluye RECPAM)	-18.474.026,20
Otros	44.532.609,80
RESULTADO DEL EJERCICIO	**288.811.801,48**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

(CAPITAL, RESERVAS Y OTROS RESULTADOS ACUMULADOS)

EJERCICIO FINALIZADO EL 31-01-2025

CONCEPTOS	CAPITAL		GANANCIAS RESERVADAS		RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL
	SUSCRIPTO	AJ. DEL CAP.	RES. LEGAL	AP. FUT. INT.		
SALDOS INICIALES	145.000,00	85.377.007,69	2.160.487,31	3.380.683,12	419.125.997,43	510.189.175,55
HONORARIOS E IMPUESTOS	-	-	-	-	-60.000,00	-60.000,00
AJUSTE POR INFLACION	-	72.595.615,42	1.826.422,14	2.560.504,06	354.300.987,51	431.283.529,13
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	288.811.801,48	288.811.801,48
TOTALES	**145.000,00**	**157.972.623,11**	**3.986.909,45**	**5.941.187,18**	**1.062.178.786,42**	**1.230.224.506,16**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)

EJERCICIO FINALIZADO EL 31-01-2025

VARIACIONES DEL EFECTIVO	
EFECTIVO AL INICIO	490.369.283,12
EFECTIVO AL CIERRE	99.240.281,24
DISMINUCION NETA DE EFECTIVO	-391.129.001,88
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO	
GANANCIA / (PERDIDA) ORDINARIA DEL EJERCICIO	288.811.801,48
AJUSTES PARA ARRIBAR AL FLUJO NETO DE EFECTIVO	
ACTIVIDADES OPERATIVAS	
Depreciación de Bienes de Uso	127.138.062,82
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS	
(Aumento) / Disminución Cuentas por Cobrar	-165.447.287,39
(Aumento) / Disminución Otros Activos Corrientes	-492.542.792,58
(Aumento) / Disminución Otros Activos No Corrientes	17,45
Aumento / (Disminución) Cuentas por Pagar	-157.171.425,33
Aumento / (Disminución) Remuneraciones y Leyes Sociales a Pagar	30.260.193,19
Aumento / (Disminución) Acreedores Financieros	15.783.186,05
Aumento / (Disminución) Pasivos Corrientes	76.347.873,04
Aumento / (Disminución) Pasivos No Corrientes	178.627.968,11
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	-514.142.267,46
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Aumento en la Inversion de Bienes de Uso	-238.405.314,86
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-238.405.314,86
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Resultados Financieros	-54.471.283,86
Honorarios e Impuestos A.G.O.	-60.000,00
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-54.531.283,86
DISMINUCION NETA DE EFECTIVO	-391.129.001,88

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.
INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE ENERO DE 2025

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES APLICADAS

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables.

En la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda se siguió el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica Nº 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

Por Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA se aprobó la Segunda Parte de la Resolución JG FACPCE N° 539/18, en los términos indicados en el Anexo de la referida Resolución del CPCEPBA, con vigencia obligatoria para los estados contables correspondientes a ejercicios o períodos intermedios cerrados a partir del 31 de diciembre de 2018, inclusive, contemplando la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables.

El índice utilizado es el que resulta de la combinación del IPIM y del índice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los artículos 3° y 7° de la citada Resolución MD N° 2883.

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

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

· El Estado de Flujo de Efectivo ha sido preparado por el método indirecto y la variación de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) generados por el efectivo y sus equivalentes se mantiene dentro del resultado del período. No se ha identificado dicho importe, lo que impide conocer su efecto en la determinación del flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas.

Con Respecto a las Normas Generales y Particulares de exposición de la información, se ha tenido en cuenta lo dispuesto por las Resoluciones Técnicas 8 y 9 de la mencionada Federación.

NOTA 2 - CRITERIOS DE VALUACION

Los Bienes de Uso se valuaron a su costo incurrido, reexpresado hasta el 31 de Enero de 2025, (Ver Nota 1), menos la amortización acumulada. Dicha amortización se calculó por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los Bienes de Uso, considerados en su conjunto, no supera su valor de utilización económica.

No existían Bienes de Cambio al cierre del ejercicio.

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE ENERO DE 2025

NOTA 3 - COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS

DISPONIBILIDADES

	31/1/2025	31/1/2024
Caja y Bancos	23.373.310,94	348.410.085,96
Moneda Extranjera	75.866.970,30	141.959.197,16
TOTAL DISPONIBILIDADES	**99.240.281,24**	**490.369.283,12**

CUENTAS POR COBRAR

	31/1/2025	31/1/2024
Deudores en Cuenta Corriente	297.056.620,05	131.674.955,47
Deudores en Gestión Judicial	58.461,59	107.885,02
Otras Cuentas por Cobrar	580.159,36	-
Socios Cuentas Particulares	419.196,97	884.310,09
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**298.114.437,97**	**132.667.150,58**

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	31/1/2025	31/1/2024
Saldos Impositivos a Favor	47.531.030,06	58.262.164,19
Plazos Fijos y Fondos Comunes de Inversión	660.946.522,05	241.591.777,16
Asignaciones Familiares a Cobrar	381,65	704,30
Adelanto a Proveedores	-	-
Otras Inversiones Corrientes	128.622.902,20	44.703.397,73
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	**837.100.835,96**	**344.558.043,38**

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

	31/1/2025	31/1/2024
Inversiones Plazo Fijo	-	-
Mejoras Sobre Inmuebles	1.292.083,43	1.292.100,88
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	**1.292.083,43**	**1.292.100,88**

CUENTAS POR PAGAR

	31/1/2025	31/1/2024
Proveedores	89.391.404,21	248.293.303,65
Acreedores Varios	-	-
Anticipo de Clientes	28.946,33	53.417,56
Otras Cuentas por Pagar	2.985.120,02	1.230.174,68
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**92.405.470,56**	**249.576.895,89**

ACREEDORES FINANCIEROS

	31/1/2025	31/1/2024
Descubierto Bancario Contable	46.494.357,80	23.302.862,80
Prestamos Bancarios	5.969.862,01	13.378.170,96
TOTAL ACREEDORES FINANCIEROS	**52.464.219,81**	**36.681.033,76**

REMUNERACIONES Y LEYES SOCIALES A PAGAR

	31/1/2025	31/1/2024
Sueldos y Leyes Sociales a Pagar	70.627.685,49	40.367.492,30
TOTAL REM. Y LEYES SOCIALES A PAGAR	**70.627.685,49**	**40.367.492,30**

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE ENERO DE 2025

OTROS PASIVOS CORRIENTES

	31/1/2025	31/1/2024
Fiscales	212.793.571,84	136.445.698,79
Socios Cuentas Particulares	-	-
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	**212.793.571,84**	**136.445.698,79**

PASIVOS NO CORRIENTES

	31/1/2025	31/1/2024
Prestamos Bancarios No Corrientes	178.627.968,11	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**178.627.968,11**	**-**

NOTA 4 - ESTADOS COMPARATIVOS

En la páginas siguientes se presentan los estados comparativos.

Bahía Blanca, 14 de Marzo de 2025.

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

ESTADOS COMPARATIVOS

*

EJERCICIOS 31-01-2025 Y 31-01-2024

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL COMPARATIVO

EJERCICIOS 31-01-2025 Y 31-01-2024

	31-01-2025	31-01-2024
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
DISPONIBILIDADES – Nota 3	99.240.281,24	490.369.283,12
CUENTAS POR COBRAR – Nota 3	298.114.437,97	132.667.150,58
OTROS ACTIVOS CORRIENTES - Nota 3	837.100.835,96	344.558.043,38
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	1.234.455.555,17	967.594.477,07
ACTIVOS NO CORRIENTES		
BIENES DE USO - ANEXO I	601.395.783,37	435.687.647,35
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES - Nota 3	1.292.083,43	1.292.100,88
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	602.687.866,80	436.979.748,23
TOTAL DEL ACTIVO	**1.837.143.421,97**	**1.404.574.225,30**
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
CUENTAS POR PAGAR – Nota 3	92.405.470,56	249.576.895,89
REMUNERACIONES Y L. SOCIALES A PAGAR – Nota 3	70.627.685,49	40.367.492,30
ACREEDORES FINANCIEROS – Nota 3	52.464.219,81	36.681.033,76
OTROS PASIVOS CORRIENTES – Nota 3	212.793.571,84	136.445.698,79
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES	428.290.947,70	463.071.120,74
PASIVOS NO CORRIENTES		
PASIVOS NO CORRIENTES - Nota 3	178.627.968,11	-
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES	178.627.968,11	-
TOTAL DEL PASIVO	**606.918.915,81**	**463.071.120,74**
PATRIMONIO NETO		
SEGUN ESTADO CORRESPONDIENTE	1.230.224.506,16	941.503.104,56
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	**1.230.224.506,16**	**941.503.104,56**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.
INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO.

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

EJERCICIOS 31-01-2025 Y 31-01-2024

RESULTADOS ORDINARIOS	31-01-2025	31-01-2024
INGRESOS POR VENTAS	2.294.193.080,13	5.035.315.270,54
INGRESOS VARIOS	73.926,74	793.898,11
MENOS: COSTO DE VENTAS - Anexo III	524.186.496,99	3.301.515.442,14
UTILIDAD BRUTA	1.770.080.509,88	1.734.593.726,51
MENOS:		
- GASTOS ADMINISTRACION - Anexo II – Col. I	218.051.915,03	202.070.019,54
- GASTOS COMERCIALIZACION - Anexo II - Col. II	1.169.590.196,40	1.107.091.076,58
- GASTOS FINANCIACION - Anexo II - Col. III	119.685.180,56	27.771.007,37
SUB-TOTAL GASTOS	1.507.327.292,00	1.336.932.103,49
UTILIDAD	262.753.217,88	397.661.623,02
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		
Resultados Financieros y por Tenencia (Incluye RECPAM)	-18.474.026,20	-289.701.652,98
Otros	44.532.609,80	-49.442.320,12
UTILIDAD TOTAL	**288.811.801,48**	**58.517.649,92**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO COMPARATIVO

(CAPITAL, RESERVAS Y OTROS RESULTADOS ACUMULADOS)

EJERCICIOS 31-01-2025 Y 31-01-2024

CONCEPTOS	CAPITAL		GANANCIAS RESERVADAS		RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL 31-01-2025	TOTAL 31-01-2024
	SUSCRIPTO	AJ. DEL CAP.	RES. LEGAL	AP. FUT. INT.			
SALDOS INICIALES	145.000,00	85.377.007,69	2.160.487,31	3.380.683,12	419.125.997,43	510.189.175,55	249.338.651,16
HONORARIOS E IMPUESTOS	-	-	-	-	-60.000,00	-60.000,00	-110.724,00
AJUSTE POR INFLACION	-	72.595.615,42	1.826.422,14	2.560.504,06	354.300.987,51	431.283.529,13	633.757.527,48
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	288.811.801,48	288.811.801,48	58.517.649,92
TOTALES	**145.000,00**	**157.972.623,11**	**3.986.909,45**	**5.941.187,18**	**1.062.178.786,42**	**1.230.224.506,16**	**941.503.104,56**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA
DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES
CUIT: 30-64785440-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO (Método Indirecto)

EJERCICIOS 31-01-2025 Y 31-01-2024

VARIACIONES DEL EFECTIVO	31-01-2025	31-01-2024
EFECTIVO AL INICIO	490.369.283,12	358.933.902,07
EFECTIVO AL CIERRE	99.240.281,24	490.369.283,12
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO	-391.129.001,88	131.435.381,05
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
GANANCIA / (PERDIDA) ORDINARIA DEL EJERCICIO	288.811.801,48	58.517.649,92
AJUSTES PARA ARRIBAR AL FLUJO NETO DE EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Depreciación de Bienes de Uso	127.138.062,82	69.257.822,47
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS		
(Aumento) / Disminución Cuentas por Cobrar	-165.447.287,39	181.802.578,91
(Aumento) / Disminución Otros Activos Corrientes	-492.542.792,58	-19.316.861,78
(Aumento) / Disminución Otros Activos No Corrientes	17,45	6,29
Aumento / (Disminución) Cuentas por Pagar	-157.171.425,33	-18.073.415,40
Aumento / (Disminución) Remuneraciones y Leyes Sociales a Pagar	30.260.193,19	-5.185.767,28
Aumento / (Disminución) Acreedores Financieros	15.783.186,05	-30.942.153,27
Aumento / (Disminución) Pasivos Corrientes	76.347.873,04	33.435.157,87
Aumento / (Disminución) Pasivos No Corrientes	178.627.968,11	-47.392.147,48
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	-514.142.267,46	94.327.397,84
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Aumento en la Inversion de Bienes de Uso	-238.405.314,86	-30.016.858,48
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-238.405.314,86	-30.016.858,48
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Resultados Financieros	-54.471.283,86	-60.539.906,70
Honorarios e Impuestos A.G.O.	-60.000,00	-110.724,00
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-54.531.283,86	-60.650.630,70
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO	-391.129.001,88	131.435.381,05

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.
INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

ANEXOS

*

EJERCICIO FINALIZADO EL 31-01-2025

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

BIENES DE USO

EJERCICIO FINALIZADO EL 31-01-2025

CONCEPTO	VALORES AL COMIENZO	ALTAS	BAJAS	REEXPRESION	VALORES AL CIERRE	AMORTIZACIONES							TOTAL 31-01-2025	TOTAL 31-01-2024
						AL INICIO	DE LAS BAJAS	DEL EJERC.	V.REMEDIDOS	V.REEXP.	REEXP. AM. AC	AL CIERRE		
INMUEBLES	126.169.442,96	-	-	106.660.503,13	232.829.946,09	8.913.042,27	-	2.411,81	33.815,21	2.207.231,13	7.534.863,84	18.691.364,26	214.138.581,83	216.384.961,78
MUEBLES Y UTILES	15.290.173,02	6.872.440,65	-	14.124.167,14	36.286.780,81	12.889.668,28	-	1.118.169,08	-	1.214.548,88	10.896.604,37	26.118.990,61	10.167.790,20	4.429.891,45
RODADOS	646.749.721,31	231.532.874,21	-	599.994.629,50	1.478.277.225,02	531.234.947,44	-	55.941.227,31	-	66.332.914,57	449.092.786,99	1.102.601.876,31	375.675.348,71	213.170.963,69
MAQUINARIAS Y HERR.	2.901.258,75	-	-	2.452.651,85	5.353.910,60	1.979.057,36	-	28.341,47	263,11	259.140,25	1.673.045,78	3.939.847,97	1.414.062,63	1.701.830,43
TOTALES	**791.110.596,04**	**238.405.314,86**	**-**	**723.231.951,62**	**1.752.747.862,52**	**555.016.715,35**	**-**	**57.090.149,67**	**34.078,32**	**70.013.834,83**	**469.197.300,98**	**1.151.352.079,15**	**601.395.783,37**	**435.687.647,35**

ANEXO I

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA
DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES
CUIT: 30-64785440-7

INFORMACION REQUERIDA POR EL ARTICULO 64 INC. B) DE LA LEY 19,550

EJERCICIO FINALIZADO EL 31-01-2025

CONCEPTO	ADMINISTRACION I	COMERCIALIZACION II	FINANCIACION III	TOTALES 31-01-2025	TOTALES 31-01-2024
SUELDOS Y CONTRIBUCIONES PATRONALES	168.902.200,43	394.105.134,35	-	563.007.334,78	498.296.577,31
SEGUROS	-	34.548.631,93	-	34.548.631,93	32.618.163,34
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	30.848,29	211.130.734,45	-	211.161.582,74	312.554.691,88
PEAJE	-	1.058.139,79	-	1.058.139,79	1.604.734,36
SERVICIOS PUBLICOS	3.210.842,83	-	-	3.210.842,83	2.277.843,08
FLETEROS	-	823.907,96	-	823.907,96	17.206.189,88
GASTOS VARIOS	-	5.449.777,23	-	5.449.777,23	1.538.757,12
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	11.775.064,57	-	119.685.180,56	131.460.245,13	56.037.041,19
HONORARIOS	5.030.723,53	-	-	5.030.723,53	4.767.079,32
GASTOS RODADOS		395.335.807,88	-	395.335.807,88	323.503.113,42
AMORTIZACIONES	-	127.138.062,82	-	127.138.062,82	69.257.822,47
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	29.102.235,38	-	-	29.102.235,38	17.270.090,13
TOTALES	**218.051.915,03**	**1.169.590.196,40**	**119.685.180,56**	**1.507.327.292,00**	**1.336.932.103,49**

ANEXO II

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

CAPODARCA SOCIEDAD ANONIMA

DON BOSCO 660 - BAHIA BLANCA - BUENOS AIRES

CUIT: 30-64785440-7

COSTO DE VENTAS

EJERCICIO FINALIZADO EL 31-01-2025

	TOTAL 31-01-2025	TOTAL 31-01-2024
EXISTENCIA INICIAL	-	-
MAS		
COMPRAS NETAS:	**524.186.496,99**	**3.301.515.442,14**
SUBTOTAL	**524.186.496,99**	**3.301.515.442,14**
MENOS:		
EXISTENCIA FINAL	-	-
COSTO DE VENTAS	**524.186.496,99**	**3.301.515.442,14**

ANEXO III

ANA CAROLINA CAPODARCA
PRESIDENTE

FEDERICO DE ANGELIS
Contador Público Nacional – U.N.S.
T°166-F°51-Legajo 43093/5 – CUIT: 23-28063244-9
C.P.C.E.P.B.A

*

FEDERICO DE ANGELIS
CONTADOR PUBLICO NACIONAL – U.N.S.
C.P.C.E. Pcia. Bs. As.: Tomo 166 – Folio 51 - Legajo 43093-5
AYACUCHO 1337 – TEL: (0291) 4512900- C.P. **8000** - BAHIA BLANCA - Pcia. Bs. As.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

CAPODARCA S.A.
CUIT: 30-64785440-7
Don Bosco 660
8000 Bahía Blanca
Provincia de Buenos Aires

Informe sobre los estados contables

Opinión

He auditado los estados contables adjuntos de Capodarca S.A., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Enero de 2025, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como otra información explicativa incluida en las notas 1 a 4 y los anexos I a III.

Las cifras y otra información correspondiente al ejercicio económico terminado el 31 de Enero de 2024 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Capodarca S.A. al 31 de Enero de 2025, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Sección III.A. de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD Nº 3843 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables" de mi informe. Soy independiente de Capodarca S.A. y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.



FEDERICO DE ANGELIS
CONTADOR PUBLICO NACIONAL – U.N.S.
C.P.C.E. Pcia. Bs. As.: Tomo 166 – Folio 51 - Legajo 43093-5
AYACUCHO 1337 – TEL: (0291) 4512900- C.P. **8000** - BAHIA BLANCA - Pcia. Bs. As.

Responsabilidad de la dirección de Capodarca S.A. en relación con los estados contables

La dirección 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 considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.
En la preparación de los estados contables, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de Capodarca S.A. 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 dirección tuviera intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE siempre detecte una incorrección significativa cuando exista. Las incorrecciones se consideran significativas si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados contables.
Como parte de una auditoría de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

a) Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados contables, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio 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 dirección de Capodarca S.A.

d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por la dirección de Capodarca S.A., 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 Capodarca S.A. para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

FEDERICO DE ANGELIS
CONTADOR PUBLICO NACIONAL – U.N.S.
C.P.C.E. Pcia. Bs. As.: Tomo 166 – Folio 51 - Legajo 43093-5
AYACUCHO 1337 – TEL: (0291) 4512900- C.P. **8000** - BAHIA BLANCA - Pcia. Bs. As.

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

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de Enero de 2025 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $3.700.822,08 y no era exigible a esa fecha.

b) Al 31 de Enero de 2025 no existe deuda devengada exigible a favor de ARBA.

c) El presente Informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.

Bahía Blanca, Provincia de Buenos Aires, 05 de Mayo de 2025.



Cr. Federico De Angelis
Contador Público Nacional (UNS)
T°166 F°51 Legajo 43093/5
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT: 23-28063244-9

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, declara que consta en sus registros que **FEDERICO DE ANGELIS** , quien ha gestionado por medio del Sistema de Actuaciones WEB de la Institución, con su clave de uso personal y exclusivo, la actuación profesional objeto de la presente, se encuentra inscripto en la matrícula de Contador Público, Tº 166 Fº 51, con estado Activo a la fecha de su informe. Esta declaración no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del informe profesional.

La información objeto de la labor profesional corresponde a CAPODARCA S.A. - 30-64785440-7.

Firmado digitalmente por

Dra.Montes De Oca, Veronica
Contadora Pública
Secretaria Técnica Administrativa
Delegación Bahía Blanca

Actuación Número: 0320254363D - 25/06/2025 -

Outlook

Fwd: RV: Aprobación CAPODARCA S.A.

Desde Laura Ledesma <lgledesma@capodarcasa.com.ar>
Fecha Mié 12 Nov 2025 15:02
Para María Julia Duca <mjduca@garantizar.com.ar>

17 archivos adjuntos (4 MB)

CAPODARCA S.A. - Solicitud de admision y garantia - 2025.pdf; ACTA DE ASAMBLEA CON DESIGNACION DE AUTORIDADES - 2024-2025.-.pdf; AGO - RUBRICA - LIBRO N°2.pdf; ACTA DE DIRECTORIO - CONVOCATORIA - ACEP. DE CARGOS - EJ. 2024-2025.-.pdf; RUBRICA - LIBRO DE ACTAS DIRECTORIO - CAPODARCA S.A.pdf; AGO - EJ. 2024-2025.pdf; ACC - BP - 2024 DJ - Acuse.pdf; ACC - BP - 2024 DJ.pdf; JAC - BP - 2024 DJ.pdf; JFC - BP - 2024 DJ - Acuse.pdf; JFC - BP - 2024 DJ.pdf; JPC - BP - 2024 DJ - Acuse.pdf; JPC - BP - 2024 DJ.pdf; JAC - BP - 2024 DJ - Acuse.pdf; CAPODARCA S.A. - DETALLE COMPRAS Y VENTAS -2025.pdf; DEUDA BANCARIA Y FINANCIERA 2025.pdf; Capodarca S.A. - Certificado MiPyme - Vto. 31-05-2026.-.pdf;

Hola Julia, disculpa la demora. Adjunto a continuación la documentación solicitada, que detallo:
1) Solicitud de Admisión y de Contrato de Garantía Reciproca;
2) Acta de Asamblea con rúbrica de designación de autoridades;
3) Acta de Directorio con rúbrica de aceptación de designación de autoridades;
4) Acta de Asamblea aprobación de EECC
5) El detalle del item RESULTADOS EXTRAORDINARIOS es el siguiente:

Otros	
RECPAM	-49.467.972,54
Resultados por Tenencia de FCI	5.740.754,67
Resultados por Tenencia de Acciones, Bonos y otros	8.525.082,50
Resultados por Tenencia de Moneda Extranjera	16.728.109,17
Resultados Financieros y por Tenencia incluido RECPAM	
Descuentos Obtenidos	718.386,90
Intereses Cobrados y Ganados	6.124.063,42
Resultados por Rescate FCI Bco. Credicoop.-	2.198.140,11
Resultados por Rescate FCI Bco. Macro.-	13.404.399,75
Resultados por Venta de Acciones, Bonos y Otros.-	-3.652.127,31
Renta / Amortización Bonos	16.390.595,27
Diferencia de Cambio	2.805.103,66
Recupero de Siniestros	6.544.048,00

6) DDJJ de Bienes Personales 2024 de lo socios;
7) Detalle de las ventas y compras;
8) Detalle de la deudas bancarias, financieras y con otras SGR;
9) Certificado MiPyME.

Avisame si está toda la documentación o si necesitas algo más.
Saludos!