POR EL EJERCICIO ANUAL Nº 14	INICIADO EL 01 DE OCTUBRE DE 2024 FINALIZADO EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

DENOMINACIÓN:	**REGIONAL MED S.R.L.**
DOMICILIO LEGAL:	Pedro Díaz Colodrero 1836 - Santa Fe - Provincia de Santa Fe.
ACTIVIDAD PRINCIPAL:	Venta de productos farmacéuticos, veterinarios, instrumental médico y perfumería.

INSCRIPCIÓN EN EL REGISTRO PÚBLICO DE COMERCIO	DEL ESTATUTO:	Inscripto bajo el nro. 1020, al folio 206, del libro 17º de SRL Fecha 18/11/2011
	DE LAS MODIFICACIONES:	Inscipta bajo el nro. 340, al folio 59, del libro 19º de SRL. Fecha 23/04/2019

FECHA DE VENCIMIENTO DEL ESTATUTO: 17 de Noviembre de 2031

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL SOCIAL:

50.000 CUOTAS SOCIALES DE VALOR NOMINAL PESOS 100 CADA UNA

SUSCRIPTO	INTEGRADO
5.000.000,00	5.000.000,00

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

por el Ejercicio comprendido entre el 01/10/2024 al 30/09/2025

(en pesos comparativo con el ejercicio anterior)

ACTIVO:		ACTUAL	ANTERIOR	PASIVO:		ACTUAL	ANTERIOR
ACTIVO CORRIENTE:				**PASIVO CORRIENTE:**			
Caja y Bancos	(Nota 2)	141.497.178,19	282.733.809,64	Cuentas por Pagar	(Nota 7)	1.807.313.560,92	1.748.654.875,51
Inversiones	(Nota 3)	350.845.633,47	102.950.434,48	Deudas Bancarias	(Nota 8)	289.391.260,52	0,00
Cuentas por Cobrar	(Nota 4)	1.845.101.348,66	2.231.446.492,52	Remuneraciones y Cargas Sociales	(Nota 9)	86.506.283,87	75.593.727,21
Otros Créditos	(Nota 5)	322.329.300,10	330.549.212,37	Deudas Fiscales	(Nota 10)	92.660.043,29	337.892.007,30
Bienes de Cambio	(Nota 6)	1.965.619.749,38	1.182.494.234,81	Otras Cuentas por Pagar	(Nota 11)	1.750.379,85	41.366.946,39
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.625.393.209,80	4.130.174.183,82	**TOTAL PASIVO CORRIENTE**		2.277.621.528,45	2.203.507.556,41
ACTIVO NO CORRIENTE				**PASIVO NO CORRIENTE:**			
Bienes de Uso	(Anexo I)	90.831.351,27	17.692.393,33	Deudas Bancarias	(Nota 8)	359.525.020,84	0,00
Otros Créditos	(Nota 5)	0,00	898.201,00	Otras Cuentas por Pagar	(Nota 11)	112.543.802,13	2.140.296,16
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		90.831.351,27	18.590.594,33	**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE**		472.068.822,97	2.140.296,16
				TOTAL DEL PASIVO		2.749.690.351,42	2.205.647.852,57
				PATRIMONIO NETO: (S/ Est. Respectivo)		1.966.534.209,65	1.943.116.925,58
TOTAL DEL ACTIVO		**4.716.224.561,07**	**4.148.764.778,15**	**TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO**		**4.716.224.561,07**	**4.148.764.778,15**

Las notas 1 a 12 y los Anexos I a III adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. N° 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

ESTADO DE RESULTADOS

por el Ejercicio comprendido entre el 01/10/2024 al 30/09/2025
(en pesos comparativo con el ejercicio anterior)

		ACTUAL	ANTERIOR
VENTAS		9.712.975.537,74	14.044.541.938,40
COSTO DE VENTAS	(Anexo II)	(7.375.272.875,46)	(9.283.082.397,41)
SUBTOTAL (GANANCIA)		2.337.702.662,28	4.761.459.540,98
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	(Anexo III)	(1.136.444.931,99)	(1.188.201.047,73)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(Anexo III)	(437.516.297,35)	(769.007.923,37)
OTROS INGRESOS Y EGRESOS		33.755.553,28	22.771.021,54
RESULTADOS FCIEROS. Y POR TENENCIA INCLUYENDO RECPAM		(561.933.956,80)	(1.761.154.761,10)
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DEL IMP A LAS GCIAS.		235.563.029,42	1.065.866.830,32
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	(Nota 12)	(76.171.946,45)	(291.394.197,61)
RESULTADO DEL EJERCICIO		**159.391.082,97**	**774.472.632,71**

Las notas 1 a 12 y los Anexos I a III adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

por el Ejercicio comprendido entre el 01/10/2024 al 30/09/2025

(en pesos comparativo con el ejercicio anterior)

CONCEPTO	APORTES DE LOS PROPIETARIOS				RESULTADOS RETENIDOS			RESULTADOS NO ASIGNADOS	PATRIMONIO NETO	
	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTE DEL CAPITAL	APORTES IRREVOCABLES	TOTAL	RESERVA LEGAL	OTRAS	TOTAL		ACTUAL	ANTERIOR
Saldos al inicio	5.000.000,00	179.937.227,55	0,00	184.937.227,55	36.987.445,43	0,00	36.987.445,43	1.721.192.252,60	1.943.116.925,58	1.193.072.234,24
Ajustes										
Saldos iniciales ajustados	5.000.000,00	179.937.227,55	0,00	184.937.227,55	36.987.445,43	0,00	36.987.445,43	1.721.192.252,60	1.943.116.925,58	1.193.072.234,24
Distribución de Resultados										
Dividendos										
Honorarios Socios Gerentes								(135.973.798,90)	(135.973.798,90)	(24.427.941,36)
Resultado del Ejercicio								159.391.082,97	159.391.082,97	774.472.632,71
SALDOS FINALES	5.000.000,00	179.937.227,55	0,00	184.937.227,55	36.987.445,43	0,00	36.987.445,43	1.744.609.536,67	1.966.534.209,65	1.943.116.925,58

Las notas 1 a 12 y los Anexos I a III adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

por el Ejercicio comprendido entre el 01/10/2024 al 30/09/2025
(en pesos comparativo con el ejercicio anterior)

CONCEPTO	ACTUAL	ANTERIOR
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	282.733.809,64	162.918.969,87
EFECTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO	141.497.178,19	282.733.809,64
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO	**(141.236.631,45)**	**119.814.839,77**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Resultado ordinario (ganancia)	235.563.029,42	1.065.866.830,32
Impuesto a las Ganancias	(76.171.946,45)	(291.394.197,61)
Ajustes		
Amortizaciones	27.658.734,15	9.447.531,87
Disminución de créditos corrientes	394.565.056,12	(874.272.426,49)
Disminución de créditos no corrientes	898.201,00	5.926.089,58
Aumento de bienes de cambio	(783.125.514,57)	63.453.528,53
Aumento de deudas corrientes	(226.189.845,14)	332.927.441,05
Dismunición de deudas no corrientes	110.403.505,97	1.440.737,82
Aumento de deudas bancarias corrientes	289.391.260,52	0,00
Aumento de deudas bancarias no corrientes	359.525.020,84	0,00
Aumento de deudas sociales	10.912.556,66	(62.029.448,91)
Flujo neto de efectivo generado por las operaciones ordinarias	**343.430.058,52**	**251.366.086,16**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN		
Aumento de bienes de uso	(100.797.692,08)	(4.172.870,53)
Distribución honorarios gerentes	(135.973.798,90)	(24.427.941,36)
Aumento de inmueble en construcción	(247.895.198,99)	(102.950.434,48)
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión y financiación	**(484.666.689,97)**	**(131.551.246,39)**
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO	**(141.236.631,45)**	**119.814.839,77**

Las notas 1 a 12 y los Anexos I a III adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

BIENES DE USO

Composición y Evolución durante el Ejercicio comprendido entre el 01/10/2024 y el 30/09/2025
(en pesos comparativo con el ejercicio anterior)

ANEXO I

RUBROS	VALORES DE INCORPORACIÓN					AMORTIZACIONES					VALOR RESIDUAL	
	VALOR AL INICIO	AUMENTOS	BAJAS	AJUSTES	VALOR AL CIERRE	AL INICIO	BAJAS	AJUSTES	DEL EJERC.	ACUMULADAS AL CIERRE	ACTUAL	ANTERIOR
Rodados	0,00	98.596.114,23	0,00	0,00	98.596.114,23	0,00	0,00	0,00	19.719.142,85	19.719.142,85	78.876.971,38	0,00
Muebles y Útiles	44.801.384,37	1.066.946,46	0,00	0,00	45.868.330,83	33.240.764,98	0,00	0,00	5.573.978,98	38.814.743,96	7.053.586,87	11.560.619,37
Equipamiento y maquinarias	4.590.074,04	546.813,57	0,00	0,00	5.136.887,61	4.433.256,17	0,00	0,00	147.601,97	4.580.858,14	556.029,47	156.817,88
Instalaciones	22.343.079,31	0,00	0,00	0,00	22.343.079,31	19.579.994,28	0,00	0,00	621.906,04	20.201.900,32	2.141.178,99	2.763.085,02
Elementos de computación	17.661.181,64	587.817,81	0,00	0,00	18.248.999,45	14.449.310,58	0,00	0,00	1.596.104,31	16.045.414,89	2.203.584,56	3.211.871,06
TOTALES	89.395.719,35	100.797.692,08	0,00	0,00	190.193.411,43	71.703.326,01	0,00	0,00	27.658.734,15	99.362.060,16	90.831.351,27	17.692.393,33

Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

COSTO DE VENTAS

por el Ejercicio comprendido entre el 01/10/2024 al 30/09/2025
(en pesos comparativo con el ejercicio anterior)

ANEXO II

	ACTUAL	ANTERIOR
COSTO:		
EXISTENCIA INICIAL	1.182.494.234,81	1.245.947.763,34
COMPRAS	7.852.325.231,69	8.914.694.168,04
GASTOS DE VENTAS (Anexo III)	306.073.158,34	304.934.700,85
EXISTENCIA FINAL	(1.965.619.749,38)	(1.182.494.234,81)
TOTAL COSTO	7.375.272.875,46	9.283.082.397,41

Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

INFORMACIÓN SOBRE RUBRO GASTOS Y SU APLICACIÓN Art. 64 Inc. b) LEY 19.550.

por el Ejercicio comprendido entre el 01/10/2024 al 30/09/2025
(en pesos comparativo con el ejercicio anterior)

ANEXO III

DETALLE	COSTOS DE VENTAS	GASTOS DE COMERCIAL.	GASTOS DE ADMINISTRAC.	TOTAL ACTUAL	TOTAL ANTERIOR
Fletes de terceros	252.350.169,69			252.350.169,69	255.077.390,38
Envases	8.189.008,71			8.189.008,71	4.381.447,26
Embalaje	45.533.979,94			45.533.979,94	45.475.863,20
Remuneraciones		616.138.681,01		616.138.681,01	539.886.984,87
Cargas Sociales		164.031.377,48		164.031.377,48	140.623.619,24
Impuestos sobre Ventas		188.580.755,20		188.580.755,20	339.258.743,10
Otros gastos de comercialización		76.645.186,51		76.645.186,51	77.165.728,54
Viáticos y Movilidad		82.671.628,48		82.671.628,48	71.692.883,90
Honorarios Profesionales			167.603.022,76	167.603.022,76	334.221.600,84
Papeles y útiles de Oficina			6.893.189,54	6.893.189,54	7.981.241,95
Telefonía e Internet, Energía Eléctrica			2.149.238,87	2.149.238,87	1.879.447,23
Mantenimiento Bienes De Uso			465.362,52	465.362,52	533.366,59
Mantenimiento Inmueble			39.107.750,48	39.107.750,48	20.839.790,41
Alquileres			2.918.700,22	2.918.700,22	21.767.855,56
Impuestos y Tasas			13.039.641,06	13.039.641,06	23.472.558,98
Correo y Correspondencia			455.366,94	455.366,94	767.458,99
Otros Gastos de Administración			11.721.368,70	11.721.368,70	7.944.030,73
Seguridad e Higiene Laboral			799.262,94	799.262,94	734.259,78
Amortizaciones			27.658.734,15	27.658.734,15	9.447.531,87
IVA CF no comp por prorrateo			116.775.494,69	116.775.494,69	85.715.285,49
Sellados			9.286.952,96	9.286.952,96	9.192.050,25
Seguros			4.372.777,22	4.372.777,22	3.672.314,03
Comisiones y gastos bancarios			21.927.959,26	21.927.959,26	224.435.240,63
Multas			12.341.475,03	12.341.475,03	16.403.890,04
Deudores incobrables		8.377.303,31		8.377.303,31	19.573.088,07
TOTALES al 30/09/2025	**306.073.158,34**	**1.136.444.931,99**	**437.516.297,35**	**1.880.034.387,68**	
TOTALES al 30/09/2024	**304.934.700,85**	**1.188.201.047,73**	**769.007.923,37**		**2.262.143.671,95**

Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

NOTA Nº 1.1: GENERALES

a) Bases de preparación de los Estados Contables:

Los Estados Contables han sido confeccionados conforme a los lineamientos prescriptos por las Resoluciones Técnicas Nº 8, 9, 16, 18, 19 y 17 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.-
Los Estados Contables se exponen con cifras correspondientes del ejercicio anterior.-

b) Unidad de medida:

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 SF por la Resolución Nº25/18 modificada por la R 553/19 ratificada por el CPCE de Santa Fe por R 16/19 y en virtud de la norma debe aplicarse la RT Nº 6, para los ejercicios cerrados a partir del 01.07.2018.
La entidad optó por aplicar la reexpresión de la Resolución Tecnica N° 6 " Estados contables en moneda homogenea" con las siguientes opciones: a) La empresa ejerció la opción de la RT 6 y la RES JG 539/18 de presentar el RECPAM incluido en los resultados financieros y por tenencia en una sola linea. La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (Incluído el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del Recpam sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertas ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo del endeudamiento, el efecto "palanca", etc. b) Se optó por no informar en notas la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "resultados financieros y por tenencia generados por el EyEE" requerida por la interpretación 2", esto imposibilita determinados análisis sobre la base de este estado al no reflejar el impacto de la pérdida de poder adquisitivo del efectivo y sus equivalentes.

NOTA Nº 1.2: PRINCIPALES CRITERIOS de VALUACIÓN y EXPOSICIÓN

a) Rubros monetarios
Se encuentran reexpresados a valores de cierre del ejercicio, por lo que no necesitan ser ajustados.

b) Cuentas por cobrar
Se encuentran expresadas a valores de cierre del ejercicio, por lo que no necesitan ser ajustadas.

c) Bienes de Cambio:

Han sido valuados a su valor corriente, determinado sobre la base del costo de reposición o fabricación a la fecha de cierre de ejercicio, el que en su conjunto no supera los valores netos de realización.

d) Bienes de Uso:

Los mismos se han valuado a su precio de adquisición, menos la correspondiente depreciación acumulada, teniendo en consideración lo expresado en el párrafo de unidad de medida. Dichas depreciaciones han sido calculadas utilizando el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes descriptos considerados en conjunto no supera el valor corriente de plaza o, en su caso, el de utilización económica.

e) Cuentas por pagar
Se encuentran expresados a valores de cierre del ejercicio, por lo que no necesitan ser ajustados.

f) Cargas Fiscales
Corresponden a deudas devengadas.

Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

g) Patrimonio Neto:
Los movimientos de las cuentas del patrimonio neto han sido reexpresados siguiendo los lineamientos detallados en la nota Nº 1.1

h) Resultados financieros y por Tenencia incluído RECPAM
Bajo esta denominación se exponen los resultados financieros. La sociedad ha decidido, para la exposición del Estado de Resultados, no segregar los componentes financieros implícitos significativos, contenidos en las partidas que integran este estado, y exponer en conjunto los resultados financieros y por tenencia. Las consideraciones expuestas llevan a una limitación en la interpretación de las causas que generaron el resultado del ejercicio. La preparación de los Estados Contables a una fecha determinada requiere que la gerencia de la institución realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y los activos y pasivos contingentes revelados a dicha fecha, como así también los ingresos y egresos registrados en el período. La gerencia de la entidad realiza estimaciones para poder determinar a un momento dado, las depreciaciones y amortizaciones y el valor recuperable de los bienes de uso. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes Estados Contables

i) Impuesto a las Ganancias
El cargo por impuesto a las ganancias se determina por el método del impuesto diferido, el cual consiste en el reconocimiento del efecto impositivo sobre las diferencias temporarias existentes entre las mediciones contables y sus bases impositivas. La empresa optó por hacer uso de la dispensa del Anexo III de la RT 41 3ra parte.

	ACTUAL	ANTERIOR
NOTA Nº 2: CAJA y BANCOS		
CAJA	3.795.376,21	1.650.358,72
BANCO GALICIA CTA. CTE.	0,00	1.145.419,57
BANCO GALICIA C. AHORRO U$S	5.626.516,50	0,00
BANCO FRANCÉS CTA. CTE.	722.716,44	1.680.776,45
BANCO MACRO CTA. CTE.	241.315,15	1.197.216,58
BANCO CREDICOOP CTA. CTE.	1.494.938,44	1.938.083,10
BANCO SANTANDER RIO CTA. CTE.	292.013,50	938.269,19
BANCO COMAFI CTA. CTE.	65.599,37	41.218,73
BANCO ICBC	12.599,01	126.274,30
ASOC. MUTUALISTA CLUB CENTRAL SAN CARLOS	0,00	7.396,33
VALORES A DEPOSITAR	107.906.653,57	261.868.747,61
MONEDA EXTRANJERA U$S	21.339.450,00	12.140.049,08
TOTAL CAJA Y BANCOS	**141.497.178,19**	**282.733.809,64**
NOTA Nº 3: INVERSIONES		
INMUEBLE EN CONSTRUCCIÓN	350.845.633,47	102.950.434,48
	350.845.633,47	**102.950.434,48**

Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

	ACTUAL	ANTERIOR
NOTA Nº 4: CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES POR VENTAS	1.871.218.121,46	2.254.839.564,31
PREVISIÓN PARA DEUDORES INCOBRABLES	(26.116.772,80)	(23.393.071,79)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**1.845.101.348,66**	**2.231.446.492,52**
NOTA Nº 5: OTROS CRÉDITOS		
CORRIENTES		
AFIP - IVA SALDO TÉCNICO A FAVOR	58.098.958,35	49.708.803,16
AFIP - IVA SALDO LIBRE DISPONIBILIDAD	12.744.376,24	1.892.480,28
AFIP - IMP. A LAS GANANCIAS ANTICIPOS	108.324.231,51	17.710.635,33
AFIP - RETENCIONES IMP. A LAS GANANCIAS	64.374.870,60	74.840.137,97
AFIP - PERCEPCIONES IMP. A LAS GANANCIAS	2.722.873,70	1.651.692,14
AFIP - IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	2.664.582,21	2.620.598,20
AFIP - IMP. LEY N° 25413 SALDO A FAVOR	9.779.325,14	78.487.239,24
RETENCIONES SEG. SOCIAL SUFRIDAS	0,00	91.762,30
CONVENIO MULTILAT. SALDO A FAVOR	9.486.595,81	29.958.163,43
DREI - RETENCIONES SUFRIDAS	13.972,30	122,90
RETENCIONES MUNICIPALIDAD DE TUCUMÁN	16.994.525,23	5.738.667,35
PEREZ DEL VISO RAFAEL CUENTA PARTICULAR	0,00	38.800.578,69
CARLOS SCHEINER CUENTA PARTICULAR	37.124.989,01	29.048.331,38
TOTAL OTROS CRÉDITOS CORRIENTES	**322.329.300,10**	**330.549.212,37**
NO CORRIENTES		
AFIP - IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	898.201,00
TOTAL OTROS CRÉDITOS NO CORRIENTES	**0,00**	**898.201,00**
NOTA Nº 6: BIENES DE CAMBIO		
PRODUCTOS DE FARMACIA	1.865.241.619,92	1.103.087.324,24
PRODUCTOS DE PERFUMERIA	100.378.129,46	79.406.910,57
TOTAL BIENES DE CAMBIO	**1.965.619.749,38**	**1.182.494.234,81**

Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

	ACTUAL	ANTERIOR
NOTA Nº 7: CUENTAS POR PAGAR		
PROVEEDORES	207.194.675,24	351.078.594,27
CHEQUES DE PAGO DIFERIDO	1.279.023.419,61	1.300.107.728,25
ACUERDOS BANCARIOS AUTORIZADOS	310.636.273,54	85.623.288,98
OTRAS CUENTAS POR PAGAR FINANCIERAS	10.459.192,53	11.845.264,01
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**1.807.313.560,92**	**1.748.654.875,51**
NOTA Nº 8: DEUDAS BANCARIAS		
CORRIENTES		
PRÉSTAMO BANCO MACRO	42.189.127,03	0,00
PRÉSTAMO BANCO SANTA FE	172.169.553,49	0,00
PRÉSTAMO BANCO NACIÓN	75.032.580,00	0,00
TOTAL PRÉSTAMOS CORRIENTES	**289.391.260,52**	**0,00**
NO CORRIENTES		
PRÉSTAMO BANCO MACRO	51.330.299,79	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR FINANCIERAS NO CTE	308.194.721,05	0,00
TOTAL PRÉSTAMOS NO CORRIENTES	**359.525.020,84**	**0,00**
NOTA Nº 9: REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES		
SUELDOS Y JORNALES A PAGAR	40.533.989,40	37.533.458,26
LEYES SOCIALES A PAGAR	22.864.452,13	19.581.271,87
PROVISIÓN PARA SAC	15.407.714,34	12.118.506,57
PROVISIÓN PARA LEYES SAC	7.700.128,00	6.360.490,50
TOTAL REMUNERAC. Y CARGAS SOCIALES	**86.506.283,87**	**75.593.727,21**
NOTA Nº 10: DEUDAS FISCALES		
AFIP - PROVISIÓN P/ IMP. A LAS GANANCIAS	73.427.088,82	287.951.612,61
AFIP - ANTICIPO IMP A LAS GANANCIAS A PAGAR	5.394.927,13	0,00
CONVENIO MULTILATERAL A PAGAR	1.623.036,27	4.631.234,65
DReI A PAGAR	2.565.160,56	3.492.401,38
CONVENIO MULTILATERAL - PLANES A PAGAR	9.649.830,51	130.296,31
AFIP - IVA A PAGAR	0,00	13.999.602,90
AFIP - CONVENIOS A PAGAR	0,00	27.686.859,43
TOTAL DEUDAS FISCALES	**92.660.043,29**	**337.892.007,30**

Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD:

REGIONAL MED S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

	ACTUAL	ANTERIOR
NOTA Nº 11: OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
CORRIENTES		
PEREZ DEL VISO CTA. PART. SDO. ACREEDOR	0,00	41.366.946,39
AFIP - IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	1.750.379,85	0,00
TOTAL OTRAS CTAS. POR PAGAR CTES.	**1.750.379,85**	**41.366.946,39**
NO CORRIENTES		
PEREZ DEL VISO CTA. PART. SDO. ACREEDOR NO CTE	112.543.802,13	0,00
AFIP - IMPUESTO DIFERIDO PASIVO NO CORRIENTE	0,00	2.140.296,16
TOTAL OTRAS CTAS. POR PAGAR NO CTES.	**112.543.802,13**	**2.140.296,16**

NOTA Nº 12: IMPUESTO A LAS GANANCIAS:

CONCILIACIÓN ENTRE EL VALOR IMPUTADO A RESULTADOS Y EL IMPUESTO DETERMINADO A LOS FINES FISCALES

Resultado Impositivo	250.540.883,25
Alícuota sobre excedente	**30%**
Monto fijo	8.675.880,77
TOTAL IMPUESTO DETERMINADO A LOS FINES FISCALES	**73.427.088,82**
Diferencia Temporaria por Ajuste por Inflación de los Bienes de Uso	5.834.599,83
Alícuota	**30%**
Impuesto Diferido Pasivo	**1.750.379,95**
Reversión Diferencia temporaria por computo del 5to 6to del Ajuste por Inf Impositivo 2020	490.079,10
Reversión Diferencia temporaria por computo del 4to 6to del Ajuste por Inf Impositivo 2021	2.824.845,48
Alícuota	**30%**
Impuesto Diferido Activo	**994.477,38**
TOTAL IMPUESTO CARGADO A RESULTADOS	**76.171.946,15**

Firmado al sólo efecto de su identificación. Leer mi informe de fecha 21/01/2026.

PEREZ DEL VISO RAFAEL
Socio Gerente

GIUDICI Fabio Daniel

Firmado digitalmente por GIUDICI Fabio Daniel
Fecha: 2026.02.19 13:57:36 -03'00'

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR EL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de
Regional Med S.R.L
CUIT N° 30-71213404-2
Domicilio legal: Pedro Díaz Colodrero 1836- Santa Fe
Provincia de Santa Fe

Informe sobre la auditoría de los estados contables

Opinión

He auditado los estados contables de Regional Med S.R.L, que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de septiembre de 2025, los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en dicha fecha, así como la información explicativa de los estados contables, expuesta en las notas 1 a 12, que incluye un resumen de las políticas contables significativas, y los anexos I a II.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de Regional Med 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 correspondientes al ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Las cifras de los estados contables auditados son las siguientes:

	2025	2024
Activo	$ 4.716.224.561,07	$ 4.148.764.778,15
Pasivo	$ 2.749.690.351,42	$ 2.205.647.852,57
Patrimonio Neto	$ 1.966.534.209,65	$ 1.943.116.925,58
Resultado del Ejercicio	$ 159.391.082,97	$ 774.472.632,71

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. 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 Regional Med S.R.L 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.

Responsabilidades de la gerencia de Regional Med S.R.L en relación con los estados contables

La gerencia de Regional Med S.R.L es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales

argentinas, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrección significativa.

En la preparación de los estados contables, la gerencia es responsable de la evaluación de la capacidad de Regional Med S.R.L para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento 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.

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 gerencia de Regional Med S.R.L.

d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por la gerencia de Regional Med 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 con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad de Regional Med 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 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.

f) Me comunico con la gerencia de Regional Med S.R.L 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.

También proporciono a la gerencia de Regional Med S.R.L una declaración de que he cumplido los requerimientos de ética aplicables relacionados con mi independencia.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de Regional Med S.R.L, el pasivo devengado al 30 de septiembre de 2025 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $ 22.864.452,13 y no era exigible a esa fecha.

b) Según surge de los registros contables de Regional Med S.R.L, no existe pasivo devengado al 30 de septiembre de 2025 a favor de la Administración Provincial de Impuestos en concepto de Impuesto a los Ingresos Brutos.

Ciudad de Santa Fe, 21 de enero de 2026.

GIUDICI, FABIO DANIEL
Contador Público Nacional
Ley 8738 – Mat. Nº 11350
C.P.C.E. – Prov. Santa Fe

GIUDICI Fabio Daniel

Firmado digitalmente por GIUDICI Fabio Daniel
Fecha: 2026.02.19 12:43:38 -03'00'

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

CPCE

FORMULARIO DE LEGALIZACIÓN

DENOMINACIÓN COMITENTE REGIONAL MED SRL

CUIT COMITENTE 30712134042

TIPO DE ENCARGO BALANCE ARTICULO 12 INC A)

PERÍODO 09/2025 **FECHA ACTUACIÓN PROFESIONAL** 21/01/2026

PROFESIONAL GIUDICI. FABIO DANIEL

CUIT 20219054700

MATRÍCULA 01-011350

BOLETA DEPÓSITO 502648

NÚMERO DE LEGALIZACIÓN 467145

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe
CERTIFICA que el profesional GIUDICI. FABIO DANIEL, CUIT 20219054700, se encuentra inscripto como Contador Publico bajo el número 11350 y se han cumplido las disposiciones de las Leyes Nros. 6854 y 8738.
Legalización :467145
Ciudad de Santa Fe,20/02/2026

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 Andrea L. Terrazas Herrera
Firma Autorizada

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