DENOMINACION DE LA SOCIEDAD

NALDO LOMBARDI S.A.

DOMICILIO LEGAL
Almafuerte N° 174 – JUNIN (B)

ACTIVIDAD PRINCIPAL
Venta de Artículos del Hogar

FECHA DE INSCRIPCION ANTE LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

Del Estatuto : 24 de Agosto de 1999
De las Modificaciones : 11 de Diciembre de 2000
17 de Mayo de 2012
23 de Octubre de 2019
02 de Septiembre de 2020

Vencimiento Plazo Vigencia: 24 de Agosto de 2098

Legajo N° 1/97.973
Matrícula N° 53788

ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS
C.U.I.T. 30-69746598-3

Balance General

EJERCICIO ECONOMICO

N° 23 (Veintitrés)

INICIADO
1° de Setiembre de 2021

FINALIZADO
31 de Agosto de 2022

COMPOSICION DEL CAPITAL
SUSCRIPTO $ 7.000.000.-
INTEGRADO $ 7.000.000.-

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. 23-10510869-9

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL : 31 de Agosto de 2022

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

A C T I V O	31/08/2022 $	31/08/2021 $
Activo Corriente		
Caja y Bancos (Nota 2)	337.591.044,98	264.556.414,29
Inversiones Temporarias (Anexo IV)	748.000.000,00	367.783.832,06
Créditos por Ventas (Nota 3)	10.707.438.005,12	10.487.521.350,24
Otros Créditos (Nota 4)	420.318.245,91	534.485.361,67
Bienes de Cambio (Nota 1 y 5)	11.501.677.511,05	10.282.000.983,43
Total Activo Corriente	**23.715.024.807,06**	**21.936.347.941,69**
Activo No Corriente		
Créditos por Ventas (Nota 3)	619.660.135,54	242.968.132,66
Otros Créditos (Nota 4)	155.381.792,53	315.216.214,43
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 1)	2.223.024.601,75	2.097.071.531,96
Total Activo No Corriente	**2.998.066.529,82**	**2.655.255.879,06**
TOTAL DEL ACTIVO	**26.713.091.336,88**	**24.591.603.820,75**

P A S I V O	31/08/2022 $	31/08/2021 $
Pasivo Corriente		
Deudas:		
Comerciales (Nota 6)	7.382.292.133,25	6.961.574.950,34
Préstamos (Nota 7 y 13)	380.449.283,03	399.167.437,16
Rem.y Cargas Sociales	534.180.097,69	385.115.962,69
Cargas Fiscales (Nota 8)	1.649.046.062,62	1.462.867.093,78
Otras (Nota 9)	218.900.278,25	108.696.596,04
Total Pasivo Corriente	**10.164.867.854,84**	**9.317.422.040,01**
Pasivo No Corriente		
Préstamos (Nota 7 y 13)	197.680.684,37	286.739.989,20
Cargas Fiscales (Nota 8)	75.175.314,57	212.635.816,46
Total Pasivo No Corriente	**272.855.998,94**	**499.375.805,66**
TOTAL DE PASIVO	**10.437.723.853,78**	**9.816.797.845,67**
PATRIMONIO NETO		
(Según Estado Correspondiente)	16.275.367.483,10	14.774.805.975,08
TOTAL	**26.713.091.336,88**	**24.591.603.820,75**

Las Notas 1 a 13 y Anexos I a IV adjuntos son parte integrante de los presentes Estados Contables.-

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO.-

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor LOMBARDI
Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.

Almafuerte Nº 174 - JUNIN (B)

ESTADO DE RESULTADOS

Por el ejercicio finalizado el 31/08/2022 compartativo con el ejercicio anterior

	31/08/2022	31/08/2021
Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo II)	46.077.315.472,27	39.261.639.661,57
Costo de los Bienes Vendidos (Anexo II)	(26.584.995.412,36)	(21.963.742.136,37)
	19.492.320.059,91	**17.297.897.525,20**
Gastos de Comercialización (Anexo III)	(8.654.640.348,28)	(6.557.029.311,14)
Gastos de Administración (Anexo III)	(2.454.173.325,21)	(1.772.073.284,49)
Otros Gastos (Anexo III)	(457.837.533,16)	(355.622.684,48)
Resultados Financieros y por Tenencia (incluye R.E.C.P.A.M.) (Nota 10)	(4.192.080.998,05)	(2.788.413.644,79)
Otros Ingresos y Egresos (Nota 11)	(126.636.822,41)	(427.322.639,57)
Resultado antes de Impuesto a las Ganancias	3.606.951.032,80	5.397.435.960,72
Impuesto a las Ganancias (Nota 12)	(864.022.024,78)	(770.333.258,59)
GANANCIA DEL EJERCICIO	**2.742.929.008,02**	**4.627.102.702,13**

Las Notas 1 a 13 y Anexos I a IV adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor LOMBARDI
Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.
Almafuerte Nº 174 - JUNIN (B)

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Agosto de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	CAPITAL SUSCRIPTO	Ajuste del Capital	Saldo Remedición R.T. nº 48	GANANCIAS RESERVADAS		RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL PATRIMONIO NETO	TOTAL PATRIMONIO NETO ANTERIOR
				RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS			
Saldos al Inicio	7.000.000,00	867.225.329,75	0,00	21.013.959,59		13.879.566.685,74	14.774.805.975,08	11.418.537.167,35
Distribución de resultados no asignados:								
- Honorarios Directores						(941.187.500,00)	(941.187.500,00)	(794.271.184,00)
- Dividendos						(301.180.000,00)	(301.180.000,00)	(476.562.710,40)
Ganancia del ejercicio después de Impuesto						2.742.929.008,02	2.742.929.008,02	4.627.102.702,13
Saldos al cierre del ejercicio	**7.000.000,00**	**867.225.329,75**	**0,00**	**21.013.959,59**		**15.380.128.193,76**	**16.275.367.483,10**	**14.774.805.975,08**

Las Notas 1 a 13 y Anexos I a IV adjuntos son parte integrante de los presentes Estados Contables.

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor LOMBARDI
Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.
Almafuerte Nº 174 - JUNIN (B)

EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Agosto de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método indirecto)

	31/08/2022	31/08/2021
Variaciones del Efectivo		
Efectivo al inicio del ejercicio	264.556.414,29	521.075.301,19
Modificación de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	264.556.414,29	521.075.301,19
Efectivo al cierre del ejercicio	337.591.044,98	264.556.414,29
Aumento neto del efectivo	73.034.630,69	-256.518.886,90
Causas de las Variaciones del Efectivo		
Actividades Operativas		
Ganancia Ordinaria del Ejercicio	2.742.929.008,02	4.627.102.702,13
Más Intereses ganados y perdidos, dividendos ganados e impuesto a las ganancias devengados en el ejercicio	864.022.024,78	770.333.258,59
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo provenientes de las actividades operativas:		
Depreciación de bienes de uso	112.350.796,88	112.649.197,81
Rentas Fideicomiso	0,00	0,00
Resultado Venta Bienes de Uso	-4.528.966,40	-6.572.734,19
Resultado Venta de titulos	0,00	76.077.503,62
Cambios en activos y pasivos operativos:		
Disminucion de créditos por ventas		
Disminución en otros créditos		
Disminucion en bienes de cambio		
Disminucion en deudas comerciales		
Disminucion de Gastos a Pagar		
Aumento de Otros Pasivos		
Pagos de Honorarios al Directorio y Gratif.		
Flujo neto de efectivo generado por act.operativas	**794.803.157,85**	**-186.398.505,32**
Actividades de Inversión		
Venta Fondo Comun Inversion		
Pago de Inversiones		
Venta Bienes de Uso		
Cobro de Plazo Fijo		
Rentas Fideicomiso		
ventas bienes de uso		
Flujo neto de efectivo utilizado en act.de inversión	**-613.991.068,20**	**-371.647.004,77**
Actividades de Financiación		
Pago de préstamos		
Flujo neto de efectivo utilizado por act.de financiac.	**-107.777.458,96**	**301.526.623,19**
Disminucion neta del efectivo	**73.034.630,69**	**-256.518.886,90**

Las Notas 1 a 13 y Anexos I a IV adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables
INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor LOMBARDI
Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.
Almafuerte Nº 174 - JUNIN (B)

EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Agosto de 2022 Comparativo con el ejercicio anterior

BIENES DE USO

(ANEXO I)

RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINU-CIONES	TRANS-FERENCIAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES						NETO	NETO ANTERIOR
						ACUM. AL COMIENZO DEL EJERCICIO	DISMINU-CIONES	Ajuste por redondeo	DEL EJERCICIO %	DEL EJERCICIO MONTO	ACUMUL. AL CIERRE DEL EJERCICIO		
Terrenos	186.122.305,78				186.122.305,78						0,00	186.122.305,78	186.122.305,78
Edificios	128.802.953,51				128.802.953,51	33.305.035,74			2,00	2.576.059,07	35.881.094,81	92.921.858,70	95.496.811,14
Muebles y Utiles	97.902.008,88	120.460.705,19			218.362.714,07	67.238.782,88			10,00	18.129.919,29	85.368.702,17	132.994.011,90	30.663.226,02
Equipos de Computac.	365.353.425,07	80.341.249,16			445.694.674,23	271.272.401,88			20,00	45.100.551,18	316.372.953,06	129.321.721,17	94.081.023,20
Rodados	107.515.148,99	10.336.247,32	1.361.167,09		116.490.229,22	79.442.836,10	1.361.167,09		20,00	13.162.044,95	91.243.713,96	25.246.515,26	28.072.312,90
Maquinarias	73.306.426,60	5.046.289,45			78.352.716,05	30.332.781,52			20,00	14.216.725,01	44.549.506,53	33.803.209,52	42.973.645,08
Instalaciones	84.402.691,37	11.449.932,17			95.852.623,54	68.703.160,35			10,00	5.191.640,38	73.894.800,73	21.957.822,81	15.699.531,04
Construcciones s/Inmueb.	1.468.100.603,13	15.109.546,52			1.483.210.149,65							1.483.210.149,65	1.468.100.603,13
Anticipos Cpra.Bs.Uso	5.656.150,95				5.656.150,95							5.656.150,95	10.097.360,65
Aeronaves	139.738.570,00				139.738.570,00	13.973.856,99			10,00	13.973.857,00	27.947.713,99	111.790.856,01	125.764.713,01
TOTAL	**2.656.900.284,28**	**242.743.969,81**	**1.361.167,09**	**0,00**	**2.898.283.087,00**	**564.268.855,46**	**1.361.167,09**	**0,00**	****	**112.350.796,88**	**675.258.485,25**	**2.223.024.601,75**	**2.097.071.531,96**

Las Notas 1 a 13 y Anexos I a IV adjuntos son parte integrante de estos Estados Contables.

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO.-

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor LOMBARDI
Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.

Almafuerte Nº 174 - JUNIN (B)

EJERCICIO FINALIZADO EL : 31 de Agosto de 2022 comparativo con el ejercico anterior

VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS Y SU COSTO

(ANEXO II)

Detalle	VENTAS DE BIENES	VENTAS DE SERVICIOS	TOTALES	TOTALES EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS:				
Por Ventas de Bienes	54.298.603.247,67		54.298.603.247,67	44.118.223.399,75
Por Intereses Financiación Préstamos		573.982.832,37	573.982.832,37	457.477.672,65
Intereses Financiación a Diferir	-13.848.258.400,23		-13.848.258.400,23	-10.183.757.992,52
Financiacion de Ventas (Int.Deveng)		3.569.601.811,85	3.569.601.811,85	3.499.565.100,83
Financiación de Sellos		99.144.632,75	99.144.632,75	112.625.987,87
Comis.Telef.y Grtia Ext.y otros Gts.		0,00	0,00	116.791.145,96
Ingresos serv.reparac.y serv.gts y segur.		1.348.340.377,59	1.348.340.377,59	1.103.667.557,16
Recupero Publicidad, Service y Fletes		35.900.970,27	35.900.970,27	37.046.789,88
Ventas Netas De Bienes Y Servicios	40.450.344.847,44	5.626.970.624,83	**46.077.315.472,27**	**39.261.639.661,57**
COSTOS:				
Existencia al comienzo	5.226.133.009,85		5.226.133.009,85	8.468.877.477,43
Compras	31.138.349.694,94		31.138.349.694,94	22.824.557.308,13
Existencia al cierre	9.779.487.292,43		9.779.487.292,43	9.329.692.649,18
Costo De Los Bienes Vendidos	26.584.995.412,36	**0,00**	26.584.995.412,36	21.963.742.136,37

Las Notas 1 a 13 y Anexos I a IV adjuntos son parte integrante de estos Estados Contables.
INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor LOMBARDI
Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.
Almafuerte Nº 174 - JUNIN (B)

EJERCICIO FINALIZADO EL : 31 de Agosto de 2022 Comparativo con el ejercicio anterior

G A S T O S

(A N E X O III)

DETALLE	TOTALES	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE COMERCIALIZACION	OTROS GASTOS	TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
Sueldos y C. Sociales	3.809.566.822,27	1.523.826.728,91	2.285.740.093,36		2.931.111.550,36
Gastos Generales	365.609.962,79	146.243.985,12	219.365.977,67		299.433.857,67
Alquileres	676.554.122,29	169.138.530,57	507.415.591,72		355.897.359,93
Fletes	524.561.274,47		524.561.274,47		369.567.216,64
Manten. Automotores y Viajes	110.511.607,80		110.511.607,80		76.182.057,84
Seguros	60.127.469,91		60.127.469,91		45.263.713,10
Impuestos	3.600.222.563,65		3.142.385.030,49	457.837.533,16	2.916.348.257,65
Amortizaciones	112.350.796,88	63.230.470,47	49.120.326,41		112.649.197,81
Publicidad y Propaganda, Internet, Embalaje, Promo	1.227.903.878,78		1.227.903.878,78		851.201.528,50
Manten. Bienes de Uso - Edificios Alquilados	272.125.175,77	68.031.293,94	204.093.881,83		289.050.457,25
Papelería, Procesam. Datos y Honorarios	383.722.596,17	383.722.596,17			230.439.367,13
Energía Eléctrica, Teléfono, Agua y Gas	91.279.323,27	9.127.932,00	82.151.391,27		84.198.280,77
Patente, Serv., Repar. Motos y Manten.Bs.Cambio	104.986.142,53		104.986.142,53		63.379.852,99
Indemniz.Gratificaciones,Capacitacion y Ropa Tr.	227.129.470,07	90.851.788,03	136.277.682,04		60.002.582,49
TOTALES	**11.566.651.206,65**	**2.454.173.325,21**	**8.654.640.348,28**	**457.837.533,16**	**8.684.725.280,12**

Las Notas 1 a 13 y Anexos I a IV adjuntos son parte integrante de estos Estados Contables.

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor Lombardi
Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.
Almafuerte Nº 174 - JUNIN (B)
EJERCICIO FINALIZADO EL : 31 de Agosto de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

I N V E R S I O N E S
(A N E X O I V)

DENOMINACION	Clase	Valor	Cantidad	Valor de libros del ejercicio	Valor de libros ejercicio anterior
INVERSIONES CORRIENTES					
FIMA PREMIUNCLASE A	Pesos			0,00	4.738,94
FIMA PREMIUN CLASEB	Pesos	14,814109	50.492.405,61	748.000.000,00	367.590.541,84
FIMA AHORRO CLASE C	Pesos			0,00	123,75
FIMA AHORRO PLUS CLASE C	Pesos			0,00	188.427,54
T O T A L E S				748.000.000,00	367.783.832,06

Las Notas 1 a 13 y Anexos I a IV adjuntos son parte integrante de estos Estados Contables.
INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor LOMBARDI
Presidente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : NALDO LOMBARDI S.A.
Almafuerte N° 174 - Junín (B)

EJERCICIO FINALIZADO EL : 31 de Agosto de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota 1) Normas contables aplicadas

1.1 - Estados Contables en Moneda homogénea

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea, utilizando como unidad de medida la moneda de curso legal, reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo a 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.

La Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA, con las modificaciones introducidas por la Resolucion de MD Nº 2979, que establece la aplicación obligatoria del ajuste por inflación en los términos indicados en la misma, contempla 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 en el actual proceso de reexpresion es el que resulta de la combinación del IPIM y del índice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los artículos 3º y 7º de la citada Resolucion MD nº 2883.

Asimismo, se han mantenido sin computar los efectos del cambio del poder adquisitivo de la moneda acumulado para el período en el que las normas contables profesionales oportunamente vigentes establecían el no ajuste de las cifras en períodos de estabilidad, simplificación admitida en la normativa contable en vigor en el presente.

En la reexpresión de las cifras de los presentes estados contables se ha optado por aplicar, además de la mencionada en el párrafo precedente, 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.

. 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 utilizado por las actividades operativas.

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.U.I.T. 23-10510869-9
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
(Continuación)

1.2 - Preparación y Presentación de Estados Contables

Los estados contables se han confeccionado de conformidad con las normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) la Resolución Técnica Nº 17 norma contable profesional en materia de reconocimiento y medición. b) las Resoluciones Técnicas Nº 8 y Nº 9 normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente.

Como se indica en detalle en la Nota 1.1 sobre Unidad de Medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda siguiendo 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.

Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas, a efectos comparativos, se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos en moneda homogénea del ejercicio anterior han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

1.3 – Criterios de valuación

1.3. a - Activos y Pasivos Monetarios

En moneda nacional sin cláusula de ajuste: han sido valuados por su valor nominal.

En moneda extranjera: han sido valuados al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre de ejercicio.

1.3.b - Bienes de Cambio:

Han sido valuados al costo de reposición a la fecha de cierre, el que no supera su valor recuperable.

1.3.c - Bienes de Uso:

Han sido valuados según lo preceptuado por la R.T. 6, al valor original de los respectivos bienes reexpresados a valores de cierre, neto de las amortizaciones acumuladas al cierre del período. La amortización de los bienes se calcula siguiendo el método de línea recta basado en el período de vida útil total, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final del citado período.

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.U.I.T. 23-10510869-9
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1

1.3.d – Modificación de la información del ejercicio anterior

El método de reexpresión de los estados contables consiste en un proceso secuencial que requiere, como parte del proceso, la determinación de la situación patrimonial al inicio del ejercicio que se ajusta por inflación (cierre del ejercicio anterior), en moneda de fecha de cierre, y la reexpresión también a esa fecha de los correspondientes componentes del patrimonio neto. La aplicación del ajuste por inflación origina las siguientes modificaciones en la información contable sobre el patrimonio neto expuesta al cierre del ejercicio contable a

Rubro	Capital	Ajuste al Capital	Reserva Legal	Resultados No Asignad.
EstadosCbles al 31/08/2021 en moneda homogenea de esa fecha A.R.E.A.	7.000.000,00	482.707.220,34	11.771.207,48	7.774.796.485,40
Variac.Reexp.de saldos al 31/08/21 en moneda homog. del 31/08/22 a efectos comparat.		384.518.109,41	9.242.752,11	6.104.770.200,34
Totales Saldos a inicio s/ Edo.Evol.Patr.Neto al 30/08/2022	7.000.000,00	867.225.329,75	21.013.959,59	13.879.566.685,74

Nota 2) Caja y Bancos:

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Caja Casa Central y Sucursales	281.329.052,98	206.371.389,19
Banco Pcia. Bs.As. -Cta.Cte.	1.205.213,94	350.190,78
Banco Santander Rio S.A. - Cta.Cte.-	600.507,72	1.324.385,77
Banco Credicoop Coop.Ltdo. Cta.Cte.	489.262,52	322.497,52
Banco Nacion Arg. - Cta.Cte.	38.637.903,67	46.767.173,62
Banco Macro S.A. - Cta.Cte.-	1.593.915,05	2.323.292,73
Banco Nacion Arg. - Web	11.322.648,31	2.263.692,19
Banco Industrial S.A. - Cta.Cte.		9.651,09
Banco Supervielle S.A. - Cta.Cte.	97.523,26	634.767,13
BBVA Banco Francés S.A. - Cta.Cte.	1.168.438,75	722.151,71
Banco Galicia y B.A. S.A. - Cta.Cte. U$S -	8,20	14,64
Banco Galicia y B.A. S.A. - Fiduciaria -	-	8.734,31
Banco Pcia. Del Neuquen S.A. - Cta.Cte.	440.978,79	2.462.749,95
Banco H.S.B.C. Bank Arg. S.A. - Cta.Cte.	622.793,45	22.970,67
Banco de La Pampa Soc.Econ.M. - Cta.Cte.	22.512,62	24.953,26
Banco Pcia.de Cordoba S.A. -Cta.Cte.	60.285,72	947.799,72
Total	**337.591.044,98**	**264.556.414,29**

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.U.I.T. 23-10510869-9
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
(Continuación)

Nota 3) Créditos por Ventas:

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Deudores por Vtas Bienes y Servicios -Corrientes	16.272.471.196,60	14.291.482.308,86
Deudores por Vtas Bienes y Servicios -No Corrientes	988.595.456,07	1.298.225.336,37
Valores a Depositar -Corrientes	174.232.159,08	15.630.780,95
Menos Intereses a Devengar -Corrientes	- 5.739.265.350,56	- 3.819.591.739,57
Menos Intereses a Devengar -No Corrientes	- 368.935.320,53	- 1.055.257.203,71
Total	**11.327.098.140,66**	**10.730.489.482,90**

Nota 4) Otros Créditos:

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Alquileres Pagados por Anticipado - Corrientes	188.850.139,78	244.159.874,84
Alquileres Pagados por Anticipado - No Corrientes	90.881.792,53	142.498.114,43
I.V.A. Saldo a Favor DJ/ Agosto	10.146.542,55	101.286.014,72
Obras s/ Inmuebles de Terceros	-	62.823.810,60
Gastos Pagados por Adelantado	-	2.028.197,85
Otros Deudores por Prestamos - Corrientes	-	57.572.700,00
Otros Deudores por Prestamos - No Corrientes	-	172.718.100,00
Depositos Judiciales	404.412,00	543.436,30
Prestamos al Personal	-	4.108.894,96
Retenc.Efect.3ros.IIBB S.F.	-	25.013,74
Ingresos Brutos Saldo a Favor	157.709.977,52	32.721.254,97
Repeticion Saldo a Favor IIBB	-	4.410.032,74
Otros - Corrientes	63.207.174,06	24.806.130,94
Otros - No Corrientes	64.500.000,00	-
Total	**575.700.038,44**	**849.701.576,11**

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.U.I.T. 23-10510869-9
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
(Continuación)

Nota 5) Bienes de Cambio:

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Mercaderias	9.779.487.292,43	9.329.692.649,18
Anticipo Compra Bs.Cambio	785.785.340,55	439.702.410,78
Material Auxiliar	162.235,12	286.521,80
Anticipo a Proveedores	1.088.071.287,66	572.806.004,72
Mercaderias a Entregar	- 145.122.691,67	- 192.747.877,49
Anticipos Proveed. Extranjeros	-	31.974.815,99
Mercaderia en Transito Facturada	-	112.901.162,04
Devolucion Mercaderias a Prov.	- 6.705.953,04	- 12.614.703,60
Total	**11.501.677.511,05**	**10.282.000.983,43**

Nota 6) Deudas Comerciales:

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Cuenta Corriente y Cheques de Pago Difierido	7.382.292.133,25	6.961.574.950,34
Total	**7.382.292.133,25**	**6.961.574.950,34**

Nota 7) Préstamos:

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Obligaciones a Pagar - Banco Nación Arg. -Corrientes	59.233.339,62	38.679.333,00
Obligaciones a Pagar - Banco Nación -No Corrientes	81.238.881,89	72.895.666,11
Obligaciones a Pagar - Banco Prov. Bs.As.-Corrientes	107.147.739,32	158.954.879,00
Obligaciones a Pagar - Banco Prov. B.A.-No Corriente	80.139.580,36	213.844.323,09
Obligaciones a Pagar - Banco Santander Rio SA	131.587.181,47	60.334,03
Obligaciones a Pagar - Banco Credicoop - Corriente	7.040.000,04	63.143.713,98
Obligaciones a Pagar - Banco Credicoop - No Corriente	14.079.999,96	-
Obligaciones a Pagar - Banco Galicia SA -Corrientes	66.666.666,72	-
Obligaciones a Pagar - Banco Galicia SA -No Corrientes	22.222.222,16	-
Obligaciones a Pagar - Banco Macro S.A.	-	30.114.540,23
Saldo Contable Banco Galicia Cta.Cte. 1783/5	8.774.355,86	108.214.427,25
Saldo Contable Banco Patagonia SA Cta.Cte.$	-	209,67
Total	**578.129.967,40**	**685.907.426,36**

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.U.I.T. 23-10510869-9
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1

Nota 8) Cargas Fiscales a Pagar:

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Ingresos Brutos B.A.-Ret.efectuadas a 3ros.	10.694.235,67	8.144.710,95
Ingresos Brutos B.A.-Percepc.efectuadas a 3ros.	27.857,45	173.469,38
Imp.Ganancias -Ret.efectuadas a 3ros.	31.724.180,60	29.154.766,35
Ingresos Brutos S.F.-Ret.efectuadas a 3ros.	2.670.135,28	1.518.952,11
Ingresos Brutos Cordoba-Ret.efectuadas a 3ros.	1.550.666,58	1.247.550,16
Ingresos Brutos a Pagar	24.050.455,22	-
I.V.A. Retenc.efectuadas a 3ros.	26.439,55	3.936,35
AFIP -Provision Imp.Ganancias	864.022.024,78	770.333.258,59
AFIP -Anticipos Imp.Ganancias	-234.900.000,00	- 186.196.360,00
AFIP -Imp.Deb/Cred.Banc. A Cta.Ganancias	-16.260.129,89	- 14.087.169,07
AFIP -Retenciones Imp.Gcias.Sufridas	-170.076.557,15	- 163.699.260,42
AFIP -Percepciones Imp.Gcias.Aduana	-54.392.045,47	- 48.245.159,09
AFIP -I.V.A. s/Ints.Financiacion no deveng.-Corrientes	1.161.964.205,79	773.053.134,58
AFIP -I.V.A.s/Ints.Financ.no deveng.-No Corrientes	75.175.314,57	212.635.816,46
Impuesto a los Sellos a Pagar	24.171.686,29	27.879.315,53
Moratoria Ley 27260	2.225.384,70	5.096.945,26
Plan de Pagos AFIP	-	257.887.203,21
Ret.SUSS Empleados Eventuales	1.547.523,22	601.799,88
Total	**1.724.221.377,19**	**1.675.502.910,24**

Nota 9) Otras Deudas:

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Honorarios del Directorio a Pagar	-	108.696.596,04
Prestamos Financieros con P.Fisicas	218.900.278,25	0,00
Total	**218.900.278,25**	**108.696.596,04**

Nota 10) Resultados Financieros Netos (incluye R.E.C.P.A.M.):

	en Pesos ($)	
Cuenta	**31/08/2022**	**31/08/2021**
Resultados Financieros Positivos	485.926.971,15	523.734.220,95
Resultados Financieros Negativos	- 2.900.054.959,54	-2.209.279.125,90
R.E.C.P.A.M -Perdida	- 1.777.953.009,66	-1.102.868.739,84
Total	**- 4.192.080.998,05**	**-2.788.413.644,79**

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.U.I.T. 23-10510869-9
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1

Nota 11) Otros Ingresos y Egresos:

en Pesos ($)

Cuenta	31/08/2022	31/08/2021
Resultado Venta Bienes de Uso	4.528.966,40	6.572.734,19
Varios Ingresos	116.280.793,11	58.946.906,15
Deudores Incobrables del Ejercicio	- 213.658.907,97	-404.058.894,82
Varios Egresos	- 33.787.673,95	-88.783.385,09
Total	**- 126.636.822,41**	**-427.322.639,57**

Nota 12) Impuesto a las Ganancias

Por decisión de la sociedad se ha registrado en este ejercicio el cargo del Impuesto a las Ganancias por el método de impuesto determinado aplicando el Ajuste por Inflación Impositivo establecido en el Art.105 Ley Impuesto a las Ganancias, a excepción de la limitación prevista para este periodo.

Nota 13) Gravámenes sobre Activos

Bienes gravados	Rubro del activo	Valor en libros	Deuda Garantizada		
			Importe	Rubro Pasivo	Naturaleza
Colectora RN 7 y RP 65	B.Uso-Terr.Constr	1.640.274.869,80	110.962.049,88	Prestamos	Hipoteca

INFORME DEL AUDITOR POR SEPARADO

Nicolás José NOMDEDEU
Contador Público
C.P.C.E.P.B.A. T° 58 F° 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

Gustavo Delfor LOMBARDI
Presidente