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° 22 (Veintidós)

INICIADO
1° de Setiembre de 2020

FINALIZADO
31 de Agosto de 2021

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 2021

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO A

A C T I V O	31/08/2021 $	31/08/2020 $
Activo Corriente		
Caja y Bancos (Nota 2)	148.194.271,95	291.886.231,90
Inversiones Temporarias (Anexo IV)	206.018.279,22	603.293.722,93
Créditos por Ventas (Nota 3)	5.874.703.870,85	3.938.157.773,17
Otros Créditos (Nota 4)	299.398.029,17	270.848.218,51
Bienes de Cambio (Nota 1 y 5)	5.759.579.309,56	4.743.937.641,40
Total Activo Corriente	**12.287.893.760,75**	**9.848.123.587,91**
Activo No Corriente		
Créditos por Ventas (Nota 3)	136.101.351,48	466.374.947,37
Otros Créditos (Nota 4)	176.571.932,80	32.815.722,03
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 1)	1.174.698.371,03	671.276.256,06
Total Activo No Corriente	**1.487.371.655,31**	**1.170.466.925,46**
TOTAL DEL ACTIVO	**13.775.265.416,06**	**11.018.590.513,37**

P A S I V O
Pasivo Corriente
Deudas:
Comerciales (Nota 6)
Préstamos (Nota 7 y 13)
Rem.y Cargas Sociales
Cargas Fiscales (Nota 8)
Otras (Nota 9)
Total Pasivo Corriente
Pasivo No Corriente
Préstamos (Nota 7 y 13)
Cargas Fiscales (Nota 8)
Total Pasivo No Corriente
TOTAL DE PASIVO
PATRIMONIO NETO
(Según Estado Correspondiente)
TOTAL

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 31/08/2021 compartativo con el ejercicio anterior

	31/08/2021	31/08/2020
Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo II)	21.992.852.151,90	14.261.955.360,25
Costo de los Bienes Vendidos (Anexo II)	(12.303.238.929,18)	(7.606.653.927,25)
	9.689.613.222,72	**6.655.301.433,00**
Gastos de Comercialización (Anexo III)	(3.672.994.236,58)	(2.474.834.096,96)
Gastos de Administración (Anexo III)	(992.646.921,63)	(761.704.200,73)
Otros Gastos (Anexo III)	(199.206.074,66)	(132.271.325,52)
Resultados Financieros y por Tenencia (incluye R.E.C.P.A.M.) (Nota 10)	(1.561.961.485,99)	(788.273.355,16)
Otros Ingresos y Egresos (Nota 11)	(239.369.616,61)	(689.910.525,37)
Resultado antes de Impuesto a las Ganancias	3.023.434.887,25	1.808.307.929,26
Impuesto a las Ganancias (Nota 12)	(431.510.899,95)	(288.436.609,38)
GANANCIA DEL EJERCICIO	**2.591.923.987,30**	**1.519.871.319,89**

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 2021 comparativo con el ejercicio ante

RUBROS	CAPITAL SUSCRIPTO	Ajuste del Capital	Saldo Remedición R.T. nº 48	GANANCIAS RESERVADAS		RES NO A
				RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	
Saldos al Inicio	7.000.000,00	482.707.220,34	0,00	11.771.207,48		5.8
Distribución de resultados no asignados:						
- Honorarios Directores						(4
- Dividendos						(2
Ganancia del ejercicio después de Impuesto						2.5
Saldos al cierre del ejercicio	**7.000.000,00**	**482.707.220,34**	**0,00**	**11.771.207,48**		**7.**

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

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

EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Agosto de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método indirecto)

	31/08/2021	31/08/2020
Variaciones del Efectivo		
Efectivo al inicio del ejercicio	291.886.231,90	81.292.967,78
Modificación de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	291.886.231,90	81.292.967,78
Efectivo al cierre del ejercicio	148.194.271,95	291.886.231,90
Disminucion neta del efectivo	-143.691.959,95	210.593.264,11
Causas de las Variaciones del Efectivo		
Actividades Operativas		
Ganancia Ordinaria del Ejercicio	2.591.923.987,30	1.519.871.319,89
Más Intereses ganados y perdidos, dividendos ganados e impuesto a las ganancias devengados en el ejercicio	431.510.899,95	288.436.609,38
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo provenientes de las actividades operativas:		
Depreciación de bienes de uso	63.101.724,07	48.351.494,00
Rentas Fideicomiso	0,00	-74.791,91
Resultado Venta Bienes de Uso	-3.681.791,50	-743.048,18
Resultado Venta de titulos	42.615.675,34	-6.774.632,93
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 utilizado por act.operativas	**-104.413.233,99**	**1.131.001.164,45**
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	**-208.182.279,17**	**-624.385.869,23**
Actividades de Financiación		
Pago de préstamos		
Flujo neto de efectivo generado por act.de financiac.	**168.903.553,21**	**-296.022.031,12**
Disminucion neta del efectivo	**-143.691.959,95**	**210.593.264,11**

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 2021 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 ACUM. AL COMIENZO DEL EJERCICIO	DISMINU-CIONES	Ajuste por redondeo	DEL EJE %
Terrenos	104.258.517,69				104.258.517,69				
Edificios	72.150.433,30				72.150.433,30	17.213.804,23			2,00
Muebles y Utiles	44.282.913,38	10.558.005,80			54.840.919,18	33.052.500,88			10,00
Equipos de Computac.	171.678.276,27	32.978.582,95			204.656.859,22	125.334.932,40			20,00
Rodados	49.615.071,29	13.009.743,34	2.398.986,16		60.225.828,47	39.654.315,00	1.878.295,07		20,00
Maquinarias	27.361.543,60	18.178.414,97	4.476.533,41		41.063.425,16	12.123.937,77	2.536.702,27		20,00
Instalaciones	45.259.727,06	2.019.396,50			47.279.123,56	30.015.993,45			10,00
Construcciones s/Inmueb.	405.337.140,21	417.036.041,02			822.373.181,23				
Anticipos Cpra.Bs.Uso	5.656.150,95				5.656.150,95				
Aeronaves		78.276.142,73			78.276.142,73				10,00
TOTAL	925.599.773,75	572.056.327,31	6.875.519,57	0,00	1.490.780.581,49	257.395.483,73	4.414.997,34	0,00	\\\\\\

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

Gus

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

EJERCICIO FINALIZADO EL : 31 de Agosto de 2021 comparativo con el ejercico anterior

VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS Y SU COSTO
(A N E X O II)

Detalle	VENTAS DE BIENES	VENTAS DE SERVICIOS	TOTA
INGRESOS:			
Por Ventas de Bienes	24.713.322.540,75		24.713.
Por Intereses Financiación Préstamos		256.261.299,94	256.
Intereses Financiación a Diferir	-5.704.547.385,46		-5.704.
Financiacion de Ventas (Int.Deveng)		63.088.722,76	63.
Financiación de Sellos		1.960.321.028,92	1.960.
Comis.Telef.y Grtia Ext.y otros Gts.		65.421.883,24	65.
Ingresos serv.reparac.y serv.gts y segur.		618.231.882,79	618.
Recupero Publicidad, Service y Fletes		20.752.178,96	20.
Ventas Netas De Bienes Y Servicios	19.008.775.155,29	2.984.076.996,61	**21.992.**
COSTOS:			
Existencia al comienzo	4.743.937.641,40		4.743.
Compras	12.785.434.297,63		12.785.
Existencia al cierre	5.226.133.009,85		5.226.
Costo De Los Bienes Vendidos	12.303.238.929,18	**0,00**	12.303.

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 LOMBA
Presidente

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

EJERCICIO FINALIZADO EL : 31 de Agosto de 2021 Comparativo con el ejercicio anterior

G A S T O S

(ANEXO III)

DETALLE	TOTALES	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE COMERCIALIZACION	
Sueldos y C. Sociales	1.641.895.334,06	656.758.133,62	985.137.200,44	
Gastos Generales	167.731.266,90	67.092.506,76	100.638.760,14	
Alquileres	199.359.937,22	49.839.984,31	149.519.952,91	
Fletes	207.017.262,29		207.017.262,29	
Manten. Automotores y Viajes	42.674.242,57		42.674.242,57	
Seguros	25.354.981,57		25.354.981,57	
Impuestos	1.633.625.508,43		1.434.419.433,77	
Amortizaciones	63.101.724,07	31.233.441,01	31.868.283,06	
Publicidad y Propaganda, Internet, Embalaje, Promo	476.810.177,29		476.810.177,29	
Manten. Bienes de Uso - Edificios Alquilados	161.914.887,55	40.478.721,89	121.436.165,66	
Papelería, Procesam. Datos y Honorarios	129.083.221,56	129.083.221,56		
Energía Eléctrica, Teléfono, Agua y Gas	47.164.620,64	4.716.462,00	42.448.158,64	
Patente, Serv., Repar. Motos y Manten.Bs.Cambio	35.502.942,52		35.502.942,52	
Indemniz.Gratificaciones,Capacitacion y Ropa Tr.	33.611.126,20	13.444.450,48	20.166.675,72	
TOTALES	**4.864.847.232,87**	**992.646.921,63**	**3.672.994.236,58**	

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

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: NALDO LOMBARDI S.A.
Almafuerte Nº 174 - JUNIN (B)
EJERCICIO FINALIZADO EL : 31 de Agosto de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

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

DENOMINACION	Clase	Valor	Cantidad	Valor del e
INVERSIONES CORRIENTES				
Fondo de Inversión PIONERO				
FIMA PREMIUNCLASE A	Pesos			205
FIMA PREMIUN CLASEB	Pesos			
FIMA AHORRO CLASE C	Pesos			
FIMA AHORRO PLUS CLASE C	Pesos			
SBS Trading				
SBS Trading				
SBSAHB ACDI				
SBSAHB				
SBSAHB ACDI				
SBSAHB ACDI				
SBS Trading				
T O T A L E S				206

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. Tº 58 Fº 187
Legajo 14857-1
C.U.I.T. : 23-10510869-9

G

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

EJERCICIO FINALIZADO EL : 31 de Agosto de 2021

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.

Los presentes Estados Contables se corresponden al tercer ejercicio en el que se practica el ajuste por inflación, caso que se aplica la exposición de la información comparativa en el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo.

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
(Continuación)

1.3.d – Modificación de la información del ejercicio anterior

El ente aplica por tercera vez la reexpresión de los estados contables para reconocer la pérdida de poder adquisitivo de la moneda. 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 anterior:

Rubro	Capital	Ajuste al Capital	Reserva Legal	Resultados No Asignad.
EstadosCbles al 31/08/2020 en moneda homogenea de esa fecha	7.000.000,00	316.409.866,82	7.773.878,93	3.895.069.635,93
Variac.Reexp.de saldos al 31/08/20 en moneda homog. del 31/08/21 a efectos comparat.		166.297.353,52	3.997.328,55	1.999.674.862,17
Totales Saldos a inicio s/ Edo.Evol.Patr.Neto al 30/08/2021	7.000.000,00	482.707.220,34	11.771.207,48	5.894.744.498,10

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 2) Caja y Bancos:

Caja Casa Central y Sucursales	$ 115.601.271,11
Bco. Pcia. Bs.As. –Cta.Cte.	$ 196.163,33
Bco. Río S.A. – Cta.Cte.	$ 741.869,69
Bco. Credicoop Coop.Ltdo. - Cta. Cte. ($)	$ 180.650,64
Bco.Nación Arg.. - Cta.Cte.- $	$ 26.197.162,01
Bco. Macro SA – Cta.Cte. - $	$ 1.301.418,74
Bco. Nación Arg. – Web	$ 1.268.032,82
Banco Industrial de Azul - Cta.Cte. -	$ 5.406,17
Banco Supervielle S.A. -Cta. Cte. ($)	$ 355.572,00
Banco Francés S.A. –Cta.Cte. ($)	$ 404.521,46
Banco Galicia – Cta. Cte. U$S	$ 8,20
Banco Galicia – Fiduciaria -	$ 4.892,62
Banco Pcia.del Neuquen S.A.	$ 1.379.537,28
Banco H.S.B.C. Bank Arg.S.A. C/C ($)	$ 12.867,28
Banco de La Pampa	$ 13.977,85
Banco de Cordoba Cta.Cte. $	$ 530.920,75
TOTAL	**$ 148.194.271,95**

Nota 3) Créditos por Ventas:

Representa el saldo al 31/08/21 de:

	Corrientes	No Corrientes
Deudores por Ventas Bienes y Servicios	$ 8.005.535.687,24	$ 727.215.626,47
Valores a Depositar	$ 8.755.758,99	
Menos:		
Intereses a devengar	($ 2.139.587.575,38)	($591.114.274.99)
Neto	**$ 5.874.703.870,85**	**$ 136.101.351,48**

Nota 4) Otros Créditos:

Representa el saldo al 31/08/21 de:

	Corrientes	No Corrientes
Alquileres Pagados por Anticipado	$ 136.768.919,36	$ 79.821.932,80
I.V.A. Saldo a Favor DJ/08-2021	$ 56.736.508,36	
Obras s/ Inmuebles de Terceros	$ 35.191.469,08	
Gastos Pagados por Adelantado	$ 1.136118,00	
Otros Deudores por Prestamos	$ 32.250.000,00	$ 96.750.000,00
Depositos Judiciales	$ 304.412,00	
Prestamos al Personal	$ 2.301.644,05	
Retenc.Efect.3ros.IIBB S.F.	$ 14.011,73	
Ingresos Brutos Saldo a Favor	$ 18.329.181,59	
Repetición Saldo a Favor IIBB	$ 2.470.329,79	
Otros	$ 13.895.435,21	
TOTAL	**$ 299.398.029,17**	**$ 176.571.932,80**

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:

Mercaderías	$ 5.226.133.009,85
Anticipo Compra Bs.Cambio	$ 246.304.285,67
Material Auxiliar	$ 160.498,43
Anticipo a Proveedores	$ 320.863.771,41
Mercadería a Entregar	($ 107.969.906,73)
Anticipos Proveed. Extranjeros	$ 17.911.055,34
Mercadería en Transito Facturada	$ 63.242.864,69
Devolución Mercaderías a Prov.	($ 7.066.269,10)
TOTAL	**$ 5.759.579.309,56**

Nota 6) Deudas Comerciales:

Cuenta corriente y cheques de pago diferido	$ 3.899.605.058,45
TOTAL	**$ 3.899.605.058,45**

Nota 7) Préstamos:

Representa el saldo contable al 31/08/2021 según lo siguiente:

	Corrientes	No Corrientes
Obligaciones a Pagar – Banco Nación Arg.	$ 21.666.666,48	$ 40.833.333,02
Obligaciones a Pagar – Bco. Prov.Bs.As.	$ 89.040.375,87	$ 119.787.319,68
Obligaciones a Pagar – Bco. Santander Rio	$ 33.796,79	
Obligaciones a Pagar – Banco Credicoop	$ 35.370.666,58	
Obligaciones a Pagar – Banco Macro	$ 16.869.000,80	
Saldo Contable Banco Galicia Cta.Cte. 1783/5	$ 60.617.537,11	
Saldo Contable Banco Patagonia S.A. Cta.Cte. $	$ 117,45	
TOTALES	**$ 223.598.161,08**	**$ 160.620.652,70**

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 8) Cargas Fiscales a Pagar:

	Corrientes	No Corrientes
Ingresos Brutos B.A– Ret. efectuadas a 3ros.	$ 4.562.352,09	
Ingresos Brutos B.A.– Percepc. efectuadas a 3ros.	$ 97.170,84	
Imp. a las Gcias – Ret. efectuadas a 3ros.	$ 16.331.372,59	
Ingresos Brutos S.F.– Ret. efectuadas a 3ros.	$ 850.858,23	
Ingresos Brutos Cordoba – Ret.efectuadas a 3ros.	$ 698.829,35	
Retenc.Efect.3ros. IVA	$ 2.204,99	
A.F.I.P. Provisión Imp. Ganancias	$ 431.510.899,95	
A.F.I.P. Anticipos Imp.a las Ganancias	$ (104.300.000,00)	
A.F.I.P. Imp.Deb/Cred.Bco.a Cta.Gcias.	$ (7.891.087,31)	
A.F.I.P. Retenc.Imp.a las Gcias.Sufridas	$ (91.697.994,86)	
A.F.I.P. Percepc.I.Gcias.Aduana	$ (27.025.072,31)	
A.F.I.P. I.V.A.s/Ints.Financiación no devengados	$ 433.034.469,29	$ 119.110.361,00
Impuesto a los Sellos a Pagar	$ 15.616.914,37	
Moratoria Ley 27260	$ 2.855.111,62	
Plan de Pagos AFIP	$ 144.458.437,83	
Ret.SUSS Empleados Eventuales	$ 337.105,02	
TOTAL	**$ 819.441.571,69**	**$ 119.110.361,00**

Nota 9) Otras Deudas:
Representa el saldo al 31/08/2021 de honorarios del directorio a pagar.

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

Res. Financieros Positivos	$ 293.375.655,92
Res. Financieros Negativos	$ 1.237.552.725,69
R.E.C.P.A.M. –Pérdida-	$ 617.784.416,22
TOTAL	**$ (1.561.961.485,99)**

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 11) Otros Ingresos y Egresos **$ (239.369.616,61)**

Otros Ingresos:	
Resultado Venta Bienes Uso	$ 3.681.791,50
Varios	$ 33.019.777,14
Otros Egresos:	
Deudores Incobrables del ejercicio	$ 226.338.166,49
Varios	$ 49.733.018,76

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
AA752WO Ford Transit	Bs.Uso- Rodados	660.489,69	33.796,79	Prestamos	Prenda
Colectora RN 7 y RP 65	B.Uso-Terr.Constr	910.354.763,93	135.607.396,30	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

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

(Para ser presentado a terceros)

Señores Presidente y directores de
NALDO LOMBARDI S.A.
Almafuerte N° 174 - JUNIN (B)
CUIT 30-69746598-3

Informe sobre los estados contables

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31 de Agosto de 2021, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución de Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa, incluida en las notas 1 a 13 y Anexos I a IV.-
Las cifras del Estado de Situación Patrimonial y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Agosto de 2020 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.

Responsabilidad de la dirección 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 que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoria. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) – aprobadas por Resolución CD N° 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que se planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.
Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información expuesta en los Estados Contables.

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

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

(Continuación)

Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

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

Opinión

En mi opinión los Estados Contables de NALDO LOMBARDI S.A. al 31 de Agosto de 2021 adjuntos, presentan razonablemente en sus aspectos más significativos, la información sobre la situación patrimonial así como el resultado del ejercicio, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de efectivo por el ejercicio cerrado a esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Al 31 de Agosto de 2021 y según consta en sus registros contables la Sociedad adeuda al Régimen Nacional de Seguridad Social la suma de Pesos diecinueve millones trescientos un mil quinientos setenta y cuatro con 55/100 ($ 34.810.476,79). Dicha deuda no era exigible a esa fecha.

b) Al 31 de Agosto de 2021 y según consta en sus registros contables la Sociedad adeuda a la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires (ARBA) en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos $ 19.166.999,45 (Pesos diecinueve millones ciento sesenta y seis mil novecientos noventa y nueve con 45/100). No siendo exigible a esa fecha.

c) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución nº 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

d) Los presentes Estados Contables auditados, surgen de registros contables llevados de acuerdo con las disposiciones legales en vigor

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

Junín (B), 20 de diciembre de 2021

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

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, certifica que la firma del profesional que antecede, concuerda con la de su registro, y corresponde a **NICOLAS JOSE NOMDEDEU** , inscripto en la matrícula de Contador Público T° 58 F° 187 , con estado Activo a la fecha del informe . Esta certificación no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del documento en el que obra la firma objeto de la presente.

La información objeto de la labor profesional corresponde a MALOS LOMBARDI SA - 30-69746592-8

El Informe Profesional no presenta enmiendas, raspaduras ni agregados

Actuación Número: 082022131 - 14/01/2022 - **Copia 20 de 20**

Dr. Alberto Hernán Diceri
Contador Público
Secretario Técnico Administrativo

PROVINCIA DE BUENOS AIRES

Ciencias Económicas
CONSEJO | BUENOS AIRES

CONTIENE AL PIE LA OBLEA DE CERTIFICACIÓN | LEA ATENTAMENTE ANTES DE ABRIR LA OBLEA

1 El presente documento **se debe abrir con lector de PDF Acrobat Reader, versión 10 o superior.** No se lo debe abrir haciendo "clic" en el documento al descargarlo del Sistema de Actuaciones Web. ***¿Cómo instalar Acrobat Reader en mi equipo?***

2 **Si ha sido abierto con un lector que no es Acrobat Reader versión 10 o superior** (o se tienen dudas al respecto), se deberá cerrar el documento y asegurarse de **volver a abrirlo con el lector de PDF indicado.**

3 Si se lo abre con la herramienta adecuada, se podrá **abrir correctamente la oblea de certificación haciendo doble "clic" en el ícono que aparece al pie del presente** y ello permitirá validar la firma digital inserta en dicha oblea y acceder a los archivos adjuntos contenidos en la misma, conforme se indica en los dos puntos siguientes.

4 Si a la oblea de certificación se la abre correctamente, **el lector de PDF Acrobat Reader validará automáticamente la firma digital del funcionario del Consejo Profesional inserta en la misma** y, si la firma es válida, mostrará una tilde verde en la parte superior de la vista de la oblea, seguida de la leyenda "Firmado y todas las firmas son válidas" que, aunque expresada en plural, se referirá exclusivamente a la validez de la firma digital inserta en la oblea por el funcionario del Consejo Profesional. Asimismo, en el panel de firmas se podrán observar más detalles acerca de esa validación. ***¿Cómo visualizar y verificar la validez de la firma digital?***

5 **La oblea de certificación contiene adjuntos** los archivos de la documentación objeto de la labor (cuando correspondan conforme a la labor desarrollada) y del informe profesional, subidos por el profesional al sistema de actuaciones web al iniciar el trámite de certificación ante el Consejo. **Para acceder a los archivos adjuntos,** se debe hacer clic en el símbolo que representa un clip al margen izquierdo o seleccionar las siguientes opciones que se irán desplegando en el menu visible en la parte superior de la pantalla: "Ver > Mostrar/Ocultar > Paneles de Navegación > Archivos Adjuntos". ***¿Cómo visualizar y abrir los archivos adjuntos?***

6 **La oblea podrá ser abierta y, con sus archivos adjuntos, guardada y/o reenviada a terceros** todas las veces que sean necesarias. Pero no tiene validez en formato impreso. **Sólo tiene validez en formato digital y en la versión original generada por el Consejo Profesional.**

7 **Los archivos adjuntos podrán ser abiertos, guardados, reenviados a terceros** y se les podrá dar cualquier otro uso que sea necesario. **Pero no será posible quitarlos de la oblea, ni agregar otros a la misma sin "romper" la firma digital.** De manera que ello asegura la vinculación que existe entre la oblea y los archivos adjuntos, correspondientes a la documentación objeto de la labor (si la hubiera según fuera la labor en cada caso particular) y al informe profesional, como así también asegura la vinculación entre ambos archivos.

8 Si bien la oblea puede ser reenviada a terceros tal como se afirma en el punto 6 precedente, **es recomendable que los profesionales actuantes reenvíen,** a todos los destinatarios de su labor profesional, el presente documento en la versión original generada por el Consejo Profesional, sin introducir ninguna modificación. De esta manera dichos **destinatarios podrán conocer las indicaciones precedentes y acceder a la oblea de certificación contenida en el mismo.**

Oblea disponible para su descarga hasta:
02/04/2023

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires