Denominación de la Entidad :

ALMEX S.R.L

Domicilio Legal :

Avda. Murialdo esq. Salta - Morrison (Pcia. Cba.)

Actividad Principal :

Venta por menor artículos de maderas excepto muebles.

Ejercicio económico : 3 fecha inicio 01.09.2018 ; fecha cierre 31.08.2019

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ALMEX S.R.L.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31.08.2019

ACTIVO

	31.08.2019	31.08.2018
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (nota 2.1)	$ 2.778.507,58	$ 7.014.043,22
Inversiones	$ 0,00	$ 0,00
Cuentas por Cobrar (nota 2.2)	$ 4.588.810,48	$ 3.971.060,28
Otras Cuentas por Cobrar (nota2.3)	$ 3.150.688,97	$ 2.256.798,06
Bienes de Cambio (nota 2.4)	$11.440.430,00	$ 8.356.065,53
Total Activo Corriente	$21.958.437,03	$21.597.967,09
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	$ 1.867.290,34	$ 2.230.860,33
Otras Cuentas por Cobrar	$ 7.500,00	$ 0,00
Activos Intangibles	$ 0,00	$ 0,00
Total Activo no Corriente	$ 1.874.790,34	$ 2.230.860,33
TOTAL DEL ACTIVO	**$23.833.227,37**	**$23.828.827,42**

PASIVO

PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales y sociales (nota 3.1)	$20.273.313,38	$22.537.957,54
Deudas Bancarias (nota 3.2)	$ 0,00	$ 0,00
Obligaciones a Pagar Laborales (nota 3.3)	$ 622.651,33	$ 698.808,83
Cargas Fiscales a Pagar (nota 3.4)	$ 869.545,84	$ 111.684,59
Total Pasivo Corriente	$21.765.510,55	$23.348.450,96
PASIVO NO CORRIENTE		
Otras cuentas por pagar	$ 348.784,90	$ 0,00
Total Pasivo no Corriente	$ 348.784,90	$ 0,00
TOTAL DEL PASIVO	**$22.114.295,45**	**$23.348.450,96**
PATRIMONIO NETO (S/Estado Evoluc. Pat. Neto)	**$ 1.718.931,92**	**$ 480.376,46**
TOTAL PASIVO + PAT.NETO	**$23.833.227,37**	**$23.828.827,42**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.
Véase mi Informe de fecha 02/12/2019

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

ALMEX S.R.L.

ESTADO DE RESULTADOS

Ejercicio anual finalizado el 31.08.2019

	31.08.2019
Ventas	$ 110.574.294,65
Costo de Ventas (Anexo III)	$(91.762.116,75)
Resultado Bruto	$ 18.812.177,90

EGRESOS

Gastos de Administración	$(3.831.499,75)
Gastos de Comercialización	$(15.839.522,41)
Total Egresos	$(19.671.022,16)
Resultados financieros y por tenencia incluído RECPAM	$(2.313.244,88)
Otros Ingresos	$ 9.581,49
RESULTADOS ORDINARIOS (Ganancia)	**$ 1.463.982,11**
Impuesto a las Ganancias	$ (203.232,22)
RESULTADO DEL EJERCICIO (Ganancia)	**$ 1.260.749,89**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

Véase mi Informe de fecha 02/12/2019

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

ALMEX S.R.L.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Ejercicio anual finalizado el 31.08.2019

Detalle	APORTES de los PROPIETARIOS			RESERVAS		TOTAL
	Capital Suscripto	Ajuste de Capital	Aportes Irrevocables	Reserva Legal	Resultados No Asignados	P,NETO 31/08/19
Saldos inicio Ejercicio	100.000,00				68.348,06	168.348,06
Ajuste Inflación Ej.Anter.		40.326,85			102.283,47	142.610,32
Total Saldos inicio modif.	100.000,00	40.326,85			170.631,53	310.958,38
Constitución reserva				13.669,00	(13.669,00)	
Retribución socios					(12.500,00)	(12.500,00)
Ajuste Inflación ejercicio		81.016,77			78.706,88	159.723,65
Resultado del Ejercicio					1.260.749,89	1.260.749,89
Saldos al cierre del ejercicio	**100.000,00**	**121.343,62**		**13.669,00**	**1.483.919,30**	**1.718.931,92**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

Véase mi Informe de fecha 02/12/2019

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

ALMEX S.R.L.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio finalizado el 31.08.2019

1- VARIACIONES DEL EFECTIVO	**Ejercicio actual**
Efectivo al inicio del ejercicio	7.014.043,22
Efectivo al cierre del ejercicio	2.778.507,58
Incremento Neto del efectivo	**(4.235.535,64)**

2- CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO:

Actividades Operativas:	
Ganancia del ejercicio	1.260.749,89
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo activ.operat:	
Depreciación de bienes de uso	641.560,45
Cambios en activos y pasivos operativos:	
Aumento en Cuentas por Cobrar	(617.750,20)
Aumento en Otras Cuentas por Cobrar	(901.390,91)
Incremento en Bienes de Cambio	(3.084.364,47)
Disminución en Deudas Comerciales y Sociales	(2.264.644,16)
Disminución de Obligaciones Laborales a Pagar	(76.157,50)
Aumento de Cargas Fiscales a Pagar	757.861,25
Incremento de Otras Cuentas por Pagar	348.784,90
RECPAM del efectivo	(9.694,41)
Pagos de dividendos	
Pagos honorarios Socios	(12.500,00)
Flujo Neto de efectivo generado por Actividades Operativas	**(3.957.545,16)**
Actividades de Inversión:	
Incremento de Bienes de *Uso*	(277.990,48)
Disminución por venta Bienes de Uso	0,00
Flujo Neto de efectivo generado por las Activ.de Inversión	**(277.990,48)**
Actividades de Financiación:	
Disminución de Pasivos Bancarios	(0,00)
Flujo Neto de efectivo generado por las Activ.de Financiación	**(0,00)**
Disminución Neta del efectivo	**(4.235.535,64)**

Véase mi Informe de fecha 02/12/2019

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

ALMEX S.R.L.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio anual finalizado el 31.08.2019

Nota 1. Normas contables

Las normas contables más significativas aplicadas fueron las siguientes :

1.1. Modelo de presentación de los estados contables.

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nros. 8, 9 y 17 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2. Consideración de los efectos de la inflación.

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30 de septiembre de 2003. Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) a través de su Resolución N° 287/03, adoptada mediante Resolución N° 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba (CPCE Cba), se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1°de octubre de 2003. A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución N° 33/14 del CPCE Cba, la Resolución Técnica N° 39 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT17.

Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones FACPCE JG N° 517/16 y N° 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 3.1 de la RT 17 para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia dispusieron que dichos EECC no se ajusten por inflación.

A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años ha superado el 100%, motivo por el cual con fecha 29/09/2018 la FACPCE ha aprobado la Resolución 539/18, adoptada por el CPCE de Cba según Resol.69/18, disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados según Resolución FACPCE N° 539/18 y reexpresados según Resolución Técnica N° 6.

Según la Resol. 539/18 de la FACPCE el ente ha optado por realizar el ajuste por inflación correspondiente al presente cierre y reconocer y exponer en forma integral los efectos de la inflación desde el 30 de septiembre de 2003 hasta la fecha del presente cierre, de acuerdo con la sección 3.6. de dicha resolución.

Según la Resol.539/18 el ente ha hecho uso de la opción de la sección 3.2 determinando el Patrimonio Neto ajustado al inicio del ejercicio actual en moneda del inicio, motivo por el cual solo se presenta comparativo el Estado de Situación Patrimonial.

En ente opto por exponer en una misma línea los "Resultados Financieros y por Tenencia (incluyendo Resultados por Exposición al Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda-RECPAM) en el estado de recursos y gastos, de acuerdo a las sección IV.B9. de la RT 6.

1.3. Criterios de valuación.

Bienes de Uso :

Los bienes de uso están valuados a su costo reexpresado en valores homogéneos a partir del 31.12.2001, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por 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 mencionados, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

Nota 2. Composición de rubros del Activo.

2.1. Caja y Bancos

* Efectivo y Valores en Caja	$ 58.429,88
* Valores a depositar	$ 2.720.077,70

2.2. Cuentas por Cobrar

* Deudores por Ventas	$ 4.588.810,48

2.3. Otras cuentas por cobrar

Corrientes

* Anticipos y Retenciones Imp.Ganancias	$ 297.886,81
* Crédito IVA Saldo DDJJ	$ 1.214.271,74
* Valores pendientes cobro	$ 54.040,00
* Tarjetas a cobrar	$ 1.584.490,42

No Corrientes

* Socios, Ctas. Particulares	$ 7.500,00

2.4. Bienes de Cambio

* Mercaderías para reventa	$11.440.430,00

Nota 3. Composición de rubros del Pasivo

3.1. Deudas Comerciales

* Proveedores	$18.481.477,88
* Cheques pago diferido pendientes	$ 1.791.835,50

3.2. Deudas Bancarias

* Préstamos Bancarios	$ 0,00

3.3. Obligaciones a Pagar Laborales

* Aportes y Contrib. Seg.Social y O.Soc.	$ 131.577,83
* Sueldos a Pagar	$ 426.855,65
* A.R.T. y Aportes y Contrib. Varias	$ 64.217,85

3.4. Cargas Fiscales

* Dirección de Rentas y Municipalidad	$ 605.284,79
* Retención Ganancias a Terceros	$ 61.028,83
* Impuesto a las Ganancias	$ 203.232,22

3.5. Otras cuentas por pagar

* Socios. Ctas. Particulares	$ 348.784,90

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

ALMEX S.R.L.

ANEXO I

BIENES DE USO al 31 de Agosto de 2019

Rubros	VALORES ORIGEN				AMORTIZACIONES			
	Saldos al inicio	Incorporac.	Bajas	Saldos al cierre	Acumul.	Del Ejerc.	Total al Cierre	Valor Neto
Mbles. y Utiles	68932,63	197563,10		266495,73	22977,55	79248,66	102226,21	164269,52
Rodados	449236,81			449236,81	89847,36	89847,36	179694,72	269542,09
Maquinarias	1898880,11	80427,38		1979307,49	379776,03	395861,51	775637,54	1203669,96
Instalaciones	383014,63			383014,63	76602,94	76602,94	153205,86	229808,77
Totales	**2800064,18**	**277990,48**		**3078054,66**	**569203,88**	**641560,45**	**1210764,32**	**1867290,34**

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

ALMEX S.R.L.

ANEXO II

INFORMACION SOBRE RUBROS GASTOS Y SU APLICACIÓN

Art. 64 inc. b) Ley 19550

Por el Ejercicio finalizado el 31/08/2019

RUBRO	TOTAL	Gastos Administración	Gastos Comercialización	Gastos Financiación
Sueldos y Jornales	5.392.135,33	880.869,65	4.511.265,68	
Cargas Sociales	3.210.923,16	519.369,69	2.691.553,47	
Gastos de Limpieza	6.482,26	6.482,26		
Teléfonos y Comunicaciones	75.617,66	75.617,66		
Energía Eléctr. y calefacción	244.293,31	244.293,31		
Amortización Bs. de Uso	641.560,45	641.560,45		
Seguros Pagados	167.152,52	114.701,23	52.451,29	
Fletes Pagados	852.080,02		852.080,02	
Movilidad y viáticos	4.411,86	138,50	4.273,36	
Gastos Mantenim. Bs.Uso	296.975,50	296.975,50		
Gastos Ferretería y Varios	928,60	928,60		
Fletes, Franqueos y corresp.	1.313,98	1.313,98		
Combustibles y Lubricantes	776.185,78	315,92	775.869,86	
Gastos Bancarios	199.777,19		199.777,19	
Intereses pagados	598.088,10			598.088,10
Impuestos y Tasas	6.543.459,22	188.093,21	6.355.366,01	
Gastos funcionam.depósit.	167.336,63	134.058,57	33.278,06	
Honorarios Profesionales	162.296,43		162.296,43	
Gastos Papelería e Impresos	105.527,49	105.527,49		
Gastos atención al personal	51.209,57		51.209,57	
Gtos.insumos, mant.computac.	35.436,46	35.436,46		
Gastos mantenim. rodados	155.347,11	24.190,08	131.157,03	
Gastos Peajes y Estacionam	13.564,07		13.564,07	
Gastos Promoción	5.380,37		5.380,37	
Donaciones	2.863,07	2.863,07		
Gastos Servicios	139.945,00	139.945,00		
Alquileres Pagados	418.819,12	418.819,12		
TOTALES	**20.269.110,26**	**3.831.499,75**	**15.839.522,41**	**598.088,10**

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

ALMEX S.R.L.

ANEXO III

COSTOS, Ejercicio anual finalizado el 31.08.2019

Existencia inicial Bs. de Cambio	$ 8.356.065,53
Compras del ejercicio	$ 94.846.481,22
Existencia final Bs. de Cambio	$ 11.440.430,00
Costo de Ventas	**$ 91.762.116,75**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

ALMEX S.R.L.
Socio Gerente

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de:
ALMEX S.R.L.
CUIT: 30-71549734-0
Avda. Murialdo esq. Salta
Morrison - Pcia. de Córdoba

I-Informe sobre los estados contables

a) Introducción

He auditado los estados contables adjuntos de ALMEX SRL, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Agosto de 2019, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas complementaria y los anexos.
Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Agosto de 2018 son parte integrante del estado de situación patrimonial 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.

b) Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La dirección de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas emitidas por la FACPCE y aprobadas por el CPCE de Córdoba, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de los estados contables libres de incorrecciones significativas.

c) Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. 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 y de la Resolución N° 27/14 y demás resoluciones reglamentarias del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que 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 presentadas en los estados contables. 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 las 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. Por haber sido designado como auditor con posterioridad a la realización del inventario de bienes de cambio no he participado del mismo. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

d) Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos enunciados en el primer párrafo del presente, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de ALMEX S.R.L. al 31 de Agosto de 2019, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en esas fechas, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas vigentes.

BOLDT IMPRESORES S.A. - CB - 02/19 - Este formulario contiene medidas de seguridad documental

PARA USO EXCLUSIVO DEL PROFESIONAL EN INFORMES O CERTIFICACIONES SOBRE ESTADOS CONTABLES
"Los informes, certificaciones o dictámenes que el Consejo establezca como emisión obligatoria no tendrán validez sin la autenticación de la firma y la legalización por parte del mismo..." (art. 7 de la Ley 7.626).

e) Párrafo de énfasis

Sin modificar mi opinión quiero enfatizar la información contenida en la nota 1.2., donde se describe que los presentes Estados Contables han sido confeccionados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los mismos, atento a que la Dirección de la Sociedad ha aplicado el proceso de reexpresión según la RT6 y en un todo de acuerdo con lo dispuesto por la Resolución JG FACPCE 539/18. En la misma nota también se detallan las opciones establecidas por la Resolución 539/18 utilizadas en su preparación y los efectos que la aplicación de dichas opciones genera en la información contenida en los mismos.

II-Información especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente surgen de un sistema de registros contables que han sido llevados de conformidad con los requisitos formales exigidos por normas legales y técnicas.

b) Las cifras resumidas emergentes de los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente informe son las siguientes:

Estado de Situación Patrimonial	31/08/2019	31/08/2018
Activo	$23.833.227,37	$ 23.828.827,42
Pasivo	$22.114.295,45	$ 23.348.450,96
Patrimonio Neto	$ 1.718.931,92	$ 480.376,46

Estado de Resultados	31/08/2019
Resultado del ejercicio	$ 1.260.749,89

c) Al 31 de Agosto de 2019, existía una deuda devengada en favor del Sistema Integrado de Jubilaciones y Pensiones (SIPA) de $ 158.146,80 según surgen de los mencionados registros contables, no siendo exigible dicho monto a la fecha de cierre de los estados contables.

d) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba.

Bell Ville (Cba), 02 de Diciembre de 2019.

EDUARDO MIGUEL BALARIO
CONTADOR PUBLICO UNC
M.P. N° 10.07129.0 CPCE. CBA

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada como correspondiente a BALARIO EDUARDO MIGUEL
Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO Nº 10.07129.0
Comitente: ALMEX SRL

Fecha de cierre: Agosto 2019 Intervención Nº 409415
Activo: 23.833.227,37 Pasivo: 22.114.295,45
P. Neto: 1.718.931,92 Resultado: 1.260.749,89
Var. E.F.E.: -4.235.535,64
Oblea Nº 1100052591
Lugar y fecha: BELL VILLE Martes, 10 de Diciembre de 2019

CPCE CORDOBA

Firma registrada del profesional

Sra. MA. ALEJANDRA COCCHI
SECRETARIA TÉCNICA
DELEGACIÓN MARCOS JUÁREZ
CPCE - Córdoba

B 00406911

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DELEGACIÓN MARCOS JUÁREZ

Sr. Profesional, de utilizar el dorso de la presente, recuerde dejar el espacio necesario para su legalización