N° 01476283

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Gerente de:
"MADERAS MEDINA S.R.L."
CUIT N° 33-71.173.867-9
Domicilio: Ruta Pcial. N° 5 Km 87 Sta. Rosa de Calamuchita - (CP:5196)- Provincia Córdoba -

I-INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

A) OPINION.

He auditado los Estados Contables adjuntos de *"MADERAS MEDINA S.R.L."*, que comprenden el *Estado de Situación Patrimonial* al 30 de Abril de 2024, 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 1 a 11 y el Anexo I a III.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de Abril de 2023 son parte integrante de los Estados Contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de "MADERAS MEDINA S.R.L." al 30 de Abril de 2024 , 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.

B) FUNDAMENTOS DE LA OPINION.

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (RT Nº 37 de la FACPCE) y demás resoluciones del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba (CPCE Córdoba). 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 "MADERAS MEDINA S.R.L.", y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del CPCE Córdoba y de la RT N° 37 de la FACPCE. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

C) RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA EN RELACION CON LOS ESTADOS CONTABLES.

La Gerencia de la entidad 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 la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si La Gerencia tuviera intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

D) RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EN RELACION CON LA AUDITORIA 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 RT 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

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10-6855-9 C.P.C.E. - CBA

DELEGACION RIO TERCERO

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).

Scanned with CamScanner

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 RT N° 37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

1) 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. El riesgo de no detectar una incorrección significativa debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección significativa debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

2) 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 Asociación civil.

3) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Consejo directivo.

4) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por La Gerencia, 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 "MADERAS MEDINA 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 mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

5) 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.

6) Me comunico con el Consejo directivo en relación a 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.

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

CONSEJO PROFESIONAL DE CS. ECONÓMICAS DELEGACIÓN RÍO TERCERO CÓRDOBA

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

Scanned with CamScanner

I-INFORMACION ESPECIAL SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGAMENTARIOS

A) Los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente surgen 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 Situación Patrimonial	**30/04/2024**	**30/04/2023**
Activo	$ 888.728.726,17	$ 986.912.401,84
Pasivo	$ 218.143.707,84	$ 360.073.960,58
Patrimonio Neto	$ 670.585.018,33	$ 626.838.441,26

Estado de Recursos y Gastos	**30/04/2024**	**30/04/2023**
Superávit del Ejercicio	$47.540.827,06	$63.621.780,56

C) Según surge de los registros contables de la entidad a la fecha, los pasivos devengados al 30 de Abril de 2024 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de Aportes y Contribuciones de Seguridad Social ascendían a $9.191.059,08, no eran exigibles a la fecha.-

D) He dado cumplimiento con lo dispuesto por la legislación vigente a través de la Unidad de Información Financiera (UIF) y los procedimientos sobre prevención de lavado de Activos de origen delictivo y financiación del terrorismo aprobadas por el CPCE de Córdoba.-

Villa Rumipal, 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10-6855-9 C.P.C.E. - CBA

CONSEJO PROFESIONAL DE CS. ECONS. DELEGACIÓN RÍO TERCERO

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada como correspondiente a FONSECA ANDREA CECILIA
Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO Nº 10.06855.9
Comitente: MADERAS MEDINA S.R.L.

Fecha de cierre: 30 de abril 2024 Intervención Nº 724004
Activo: 888.728.726,17 Pasivo: 218.143.707,84
P. Neto: 670.585.018,33 Resultado: 47.540.827,06
Var. E.F.E.: -39.485.498,08

Oblea Nº 1300062437
Lugar y fecha: RIO TERCERO viernes, 25 de octubre de 2024

B 00672988

CPCE CORDOBA

Firma registrada del profesional

Cra. MARIA ELENA TOSCO
Delegada Titular Coordinadora
Delegación Río Tercero
C.P.C.E. - Córdoba

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).

Scanned with CamScanner

Denominación: **MADERAS MEDINA S.R.L.**

CUIT: 33-71173867-9

DOMICILIO LEGAL: Ruta Pcial. N°5 KM 87 Sta. Rosa de Calamuchita

5196 - PCIA. DE CORDOBA -

ESTADOS CONTABLES:

Por el ejercicio anual Nº 14 iniciado el 01/05/2023 y finalizado el 30/04/2024.-

Expresado en moneda homogénea - Pesos - a la fecha de cierre

INSCRIPCION EN EL R.P.C. BAJO LA MATRICULA 13.845-B DE FECHA 17/03/2011

ACTIVIDADES:

- ✓ Aserradero y cepillado de Madera Nativa;
- ✓ Fabricación de hojas de madera para enchapado, fabricación de tableros contrachapados, laminados, de partículas y paneles N.C.P.
- ✓ Venta al por menor de maderas y artículos de madera y corcho, excepto muebles;
- ✓ Venta al por menor de materiales de construcción N.C.P.
- ✓ Venta al por menor de Pinturas y Productos conexos.

Scanned with CamScanner

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Gerente de:
"MADERAS MEDINA S.R.L."
CUIT N° 33-71.173.867-9
Domicilio: Ruta Pcial. N° 5 Km 87 Sta. Rosa de Calamuchita - (CP:5196)- Provincia Córdoba -

I-INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

A) OPINION.

He auditado los Estados Contables adjuntos de ***"MADERAS MEDINA S.R.L."***, que comprenden el *Estado de Situación Patrimonial* al 30 de Abril de 2024, 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 1 a 11 y el Anexo I a III.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de Abril de 2023 son parte integrante de los Estados Contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de "MADERAS MEDINA S.R.L." al 30 de Abril de 2024 , 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.

B) FUNDAMENTOS DE LA OPINION.

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (RT Nº 37 de la FACPCE) y demás resoluciones del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba (CPCE Córdoba). 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 "MADERAS MEDINA S.R.L.", y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del CPCE Córdoba y de la RT N° 37 de la FACPCE. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

C) RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA EN RELACION CON LOS ESTADOS CONTABLES.

La Gerencia de la entidad 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 la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si La Gerencia tuviera intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

D) RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EN RELACION CON LA AUDITORIA 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 RT 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

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10-6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

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 RT N° 37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:
1) 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. El riesgo de no detectar una incorrección significativa debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección significativa debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
2) 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 Asociación civil.
3) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Consejo directivo.
4) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por La Gerencia, 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 "MADERAS MEDINA 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 mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
5) 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.
6) Me comunico con el Consejo directivo en relación a 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.

I-INFORMACION ESPECIAL SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGAMENTARIOS

A) Los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente surgen 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 Situación Patrimonial	**30/04/2024**	**30/04/2023**
Activo	$ 888.728.726,17	$ 986.912.401,84
Pasivo	$ 218.143.707,84	$ 360.073.960,58
Patrimonio Neto	$ 670.585.018,33	$ 626.838.441,26

Estado de Recursos y Gastos	**30/04/2024**	**30/04/2023**
Superávit del Ejercicio	$47.540.827,06	$63.621.780,56

C) Según surge de los registros contables de la entidad a la fecha, los pasivos devengados al 30 de Abril de 2024 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de Aportes y Contribuciones de Seguridad Social ascendían a $9.191.059,08, no eran exigibles a la fecha.-

D) He dado cumplimiento con lo dispuesto por la legislación vigente a través de la Unidad de Información Financiera (UIF) y los procedimientos sobre prevención de lavado de Activos de origen delictivo y financiación del terrorismo aprobadas por el CPCE de Córdoba.-

Villa Rumipal, 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Denominación Entidad: ***MADERAS MEDINA S.R.L.***

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 30/04/2024 Comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO	$	$
Activo Corriente	**Actual**	**Anterior**
Caja y Bancos (Nota 2)	40.410.215,87	79.895.713,95
Creditos por Ventas (Nota 3)	11.162.578,10	12.593.164,07
Creditos Impositivos (Nota 4)	46.441.691,13	74.713.242,58
Créditos Sociales (Nota 5)	1.685.037,34	4.452.099,92
Bienes de Cambio	498.752.824,52	507.683.754,60
Total Activo Corriente	**598.452.346,96**	**679.337.975,12**
Activo No Corriente	**Actual**	**Anterior**
Bienes de Uso (Nota 1.3 Anexo I)	290.276.379,21	307.574.426,72
Total Activo No Corriente	**290.276.379,21**	**307.574.426,72**
TOTAL ACTIVO	**888.728.726,17**	**986.912.401,84**

PASIVO	$	$
Pasivo Corriente	**Actual**	**Anterior**
Deudas Comerciales (Nota 6)	15.245.071,34	124.727.588,91
Sueldos y Cargas Sociales (Nota 7)	44.764.537,87	39.110.576,44
Deudas Fiscales (Nota 8)	75.247.361,32	115.494.596,96
Deudas Sociales (Nota 9)	4.099.014,21	11.830.446,06
Otros Pasivos Corrientes (Nota 10)	78.769.559,30	68.910.752,22
Deudas Financieras (Nota 11)	18.163,80	
Total Pasivo Corriente	**218.143.707,84**	**360.073.960,58**
Pasivo No Corriente	**Actual**	**Anterior**
No posee		0,00
Total Pasivo No Corriente	**0,00**	**0,00**
TOTAL PASIVO	**218.143.707,84**	**360.073.960,58**
PATRIMONIO NETO	**Actual**	**Anterior**
Según Estado Respectivo	670.585.018,33	626.838.441,26
Total Patrimonio Neto	**670.585.018,33**	**626.838.441,26**
TOTAL PASIVO + PAT. NETO	**888.728.726,17**	**986.912.401,84**

Las Notas 1 a 11 y Anexos I a III forman parte de los presentes Estados Contables

Vease mi Informe del Auditor Independiente de Fecha 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10-6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Denominación de la Entidad: MADERAS MEDINA S.R.L.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 30/04/2024

Rubros	Aporte de los propietarios					Resultados Acumulados					
	Capital Suscripto	Ajustes del Capital	Aportes irrevocables	Revaluos Legales	Total	Ganancias Reservadas			Resultados no asignados	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
						Reserva legal	otras reservas	Total			
Saldo al Inicio en moneda de cierre	50.000,00	2.272.018,74	10.866.962,92	0,00	13.188.981,66	1.692.388,40		1.692.388,40	146.094.089,94	160.975.460,00	273.159.128,26
Destinados por Asmb. Ordinaria											
Reserva Legal											
Honorarios Gerente									-3.794.249,99	-3.794.249,99	-7.232.637,14
Ajuste por Inflación del Ejercicio		6.719.922,23	31.448.990,69		38.168.912,92	4.897.772,03		4.897.772,03	422.796.296,31	465.862.981,26	297.290.169,58
Ganancia Final según Estado de Resultados									47.540.827,06	47.540.827,06	63.621.780,56
Las notas 1 a 11 y anexos I a III forman parte de los presentes Estados Contables											
Totales al cierre ejercicio	50.000,00	8.991.940,97	42.315.953,61	0,00	51.357.894,58	6.590.160,43	0,00	6.590.160,43	612.636.963,32	670.585.018,33	626.838.441,26

Véase mi Informe del Auditor Independiente de fecha 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Denominación de la Entidad: ***MADERAS MEDINA S.R.L.***

ESTADO DE RESULTADOS AL 30/04/2024

	$ Actual	$ Anterior
Ventas	4.482.978.358,39	4.482.000.024,84
Costo Mercaderia Vendida	3.314.920.955,18	3.266.346.668,01
Ganancia Bruta	**1.168.057.403,21**	**1.215.653.356,83**
Menos		
Gastos (Anexo III)		
Administración	301.880.697,98	271.955.651,17
Financieros	2.681.379,67	2.812.454,97
Comercializacion	855.742.474,31	984.616.583,42
Total de Gastos	**1.160.304.551,95**	**1.259.384.689,57**
Mas		
Otros Ingresos		
Rtdo Vta. Bien de Uso	-	-
Subsisdios y Beneficios Legales	-	-
Diferencia de Cotización	-	-
Descuentos Obtenidos	-	-
Recupero Gtos	-	32.412,57
Resultados Financieros y por tenencia (Incluye REPCAM)	95.157.939,39	190.454.701,06
	95.157.939,39	**190.487.113,63**
GANANCIA ANTES DEL IMP. A LAS GCIAS	**102.910.790,64**	**146.755.780,89**
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	**55.369.963,58**	**83.134.000,32**
GCIA.DESPUES DEL IMP. A LAS GCIAS	**47.540.827,06**	**63.621.780,56**

Las Notas 1 a 11 y Anexos I a III forman parte de los presentes Estados Contables

Vease mi Informe del Auditor Independiente de Fecha 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Denominación de la Entidad: **MADERAS MEDINA S.R.L.**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL: **30/04/2024**

	Actual $	Anterior $
Variaciones del Efectivo		
Fondo disponibles al inicio del ejercicio	79.895.713,95	25.246.334,11
Fondo disponibles al cierre del ejercicio	40.410.215,87	79.895.713,95
Disminución Neta del Efectivo	**-39.485.498,08**	**54.649.379,84**
Causas de las Variaciones del efectivo		
Actividades Operativas		
Ingresos por Ventas	4.484.408.944,36	4.482.932.322,34
Pagos por Compras	-3.305.990.025,10	-3.393.245.536,61
Pago por Gastos y Servicios	-429.920.653,56	-356.048.218,97
Sueldos y Cargas Sociales Pagados	-554.015.139,66	-504.217.229,31
Impuestos Pagados	-284.986.204,49	-199.379.564,31
Recpam del Efectivo	175.385.512,09	141.100.391,41
Flujo Neto de Efectivo de Actividades Operativas	**84.882.433,64**	**171.142.164,56**
Actividades de Inversion		
Pagos por Compra de Bienes de Uso	-32.290.011,09	-100.692.810,37
Flujo Neto de Efectivo de Actividades de Inversion	**-32.290.011,09**	**-100.692.810,37**
Actividades de Financiacion		
Otros Ingresos	-	32.412,56
Gastos Bancarios	-1.643.450,99	-1.641.909,62
Intereses	-964.979,05	-1.088.786,62
Multas	-	-
Pago Socios	-10.498.494,42	-8.083.077,35
Devolucion Préstamo	-	-5.018.613,32
Flujo Neto de Efectivo de Actividades de Financiacion	**-13.106.924,46**	**-15.799.974,35**
FLUJO NETO DEL EFECTIVO	**39.485.498,08**	**54.649.379,84**

Las Notas 1 a 11 y Anexos I a III forman parte de los presente Estados Contables

Vease mi Informe del Auditor Independiente de Fecha 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PUBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

NOTA N°1: BASE PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 1.1 Normas de Exposición

Los presentes Estados Contables fueron confeccionados de acuerdo con Normas Contables Profesionales Argentinas - NCPA - emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas - FACPCE-, y aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba- CPCE Cba.

En relación con las normas contables profesionales sobre aspectos de reconocimiento y medición en general utilizadas en la preparación de estos Estados Contables, el ente ha aplicado la Resolución Técnica N° 17.

En la Nota N° 1.3. se describen los criterios de valuación utilizados para cada rubro que la entidad aplicó en la elaboración de los presentes Estados Contables.

Nota N° 1.2. Unidad de Medida

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados según Resolución JG FACPCE Nº 539/18 y Resolución Técnica Nº 6. A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución Nº 33/14 del CPCE Cba, la Resolución Técnica Nº 39 y la Interpretación Nº 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 RT 17.

Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones FACPCE JG Nº 517/16 y Nº 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 2.6 de la RT 41 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 JG Nº 539/18 disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios (anuales e intermedios) 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 JG FACPCE Nº 539/18 y Resolución Técnica Nº 6.

Según la Resol. JG Nº 539/18. El 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 resultados, de acuerdo a las sección IV.B9. de la RT 6.-

Nota N° 1.3. Criterior de valuación

Se describen a continuación los criterios de valuación utilizados para cada rubro que la entidad aplicó en la elaboración de los presentes Estados Contables:

Caja y Bancos: Corresponde a la existencias en moneda nacional valuadas a su valor nominal.-

Véase mi Informe del Auditor Independiente de Fecha 30 de Agosto de 2024

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Créditos: corresponde al saldo de las cuentas por cobrar en moneda nacional valuadas a su valor nominal.-

Bienes de Cambio: Corresponde a las existencias de mercaderia valuadas a su valor neto de realización.

Bienes de uso: El aporte de los propietarios fue valuado al costo de adquisición reexpresado menos las depreciaciones acumuladas.

Pasivos: corresponde al saldo de las cuentas por pagar en moneda nacional valuadas a su valor nominal.-

Impuesto a las ganancias: Tal cual lo previsto en la Resolución Técnica N° 17 de la F.A.C.P.C.E., la Sociedad aplicó el método denominado de impuesto diferido para la registración del impuesto a las ganancias. Esta metodología contempla el reconocimiento contable del efecto impositivo estimado futuro, generado por las diferencias temporarias entre la valuación contable y la impositiva de los activos y pasivos.

A los efectos de determinar los activos y pasivos diferidos se ha aplicado sobre las diferencias temporarias identificadas, la tasa impositiva que se espera esté vigente al momento de su reversión o utilización, considerando las normas legales sancionadas a la fecha de emisión de estos estados contables.

El valor de los bienes en conjunto no supera el total del valor recuperable.

2-) Caja y Bancos: al 30 de Abril de 2024 se compone de la siguiente manera:

Caja	$	4.753.561,39
Banco Nación Cta. Cte.	$	35.656.654,48
	$	**40.410.215,87**

3-) Créditos por Ventas: al 30 de Abril de 2024 las Cuentas a Cobrar por Ventas ascienden a:

Créditos por Ventas	$	11.162.578,10
	$	**11.162.578,10**

4-) Créditos Impositivos: al 30 de Abril de 2024 se compone por lo siguiente:

Retenciones Imp. a las Ganancias	$	4.519.801,91
Imp. Computable Cred. Bancario	$	13.563.208,81
Créd por Imp Diferido - Quebranto	$	49.481,79
Percepciones Ganancias	$	1.246,40
Retenciones S.U.S.S.	$	11.546,81
IIBB C.A.B.A. Saldo a Favor	$	23.272,38
IIBB Corrientes Saldo a Favor	$	83.474,53
IIBB Misiones Saldo a Favor	$	5.109.917,79
IIBB Chaco Saldo a Favor	$	769,28
IIBB San Luis Saldo a Favor	$	570,62
IIBB Santa Fe Saldo a Favor	$	5.489.652,24

Véase mi Informe del Auditor Independiente de Fecha 30 de Agosto de 2024

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Imp. Bs. Ps. Acc. Y Partic. Societarias	$	671.141,39
Anticipo Imp. a las Gcias.	$	16.917.607,18
	$	**46.441.691,13**

5-) Créditos Sociales: Al 30 de Abril de 2024 se compone por lo siguiente:

Cta. Cte. Socio Gerente Medina Hugo	$	1.344.561,72
Cta. Cte. Medina Fabio	$	140.475,62
Cta. Cte. Kies S.R.L.	$	200.000,00
	$	**1.685.037,34**

6-) Deudas Comerciales: Al 30 de Abril de 2024 se compone por lo siguiente:

Proveedores Comerciales	$	**15.245.071,34**

7-) Sueldos y Cargas Sociales: Al 30 de Abril de 2024 se compone por lo siguiente:

Sueldos a Pagar	$	29.113.661,06
Ap. y Contri. de S. Social a Pagar	$	9.191.059,08
Ap. y Contrib. de O. Social a Pagar	$	2.322.542,85
A.R.T. a Pagar	$	2.437.466,31
Seguro de Vida a Pagar	$	7.739,07
Ap. y Contrib. Sindicales a Pagar	$	1.692.069,50
	$	**44.764.537,87**

8-) Deudas Fiscales: Al 30 de Abril de 2024 se compone por lo siguiente:

I.V.A. a Pagar	$	13.795.601,58
IIBB CM a Pagar	$	6.062.319,77
Deuda por Impuesto Diferido	$	19.476,39
Imp a las Gcias a Pagar	$	55.369.963,58
	$	**75.247.361,32**

9-) Deudas Sociales: Al 30 de Abril de 2024 se compone por lo siguiente:

Honorarios Socio Gerente Medina Marcos	$	**4.099.014,21**

10-) Otras Deudas Corrientes: Al 30 de Abril de 2024 se compone por lo siguiente:

Cheques Pendientes	$	**78.769.559,30**

11-) Deudas Bancarias: Al 30 de Abril de 2024 se compone por lo siguiente:

Cta. Cte Bco. Santader Rio	$	**18.163,80**

Véase mi Informe del Auditor Independiente de Fecha 30 de Agosto de 2024

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10-6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Denominación de la Entidad: ***MADERAS MEDINA S.R.L.*** *ANEXO* **: I**

COSTOS

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL: **30/04/2024**

	$ Actual	$ Anterior
Existencia Inicial de Bienes de Cambio	507.683.754,60	380.784.885,99
Mas:		
Compras del ejercicio	3.305.990.025,10	3.393.245.536,62
Menos:		
Existencia Final de Bienes de Cambio del Ejercicio	498.752.824,52	507.683.754,60
COSTO DE LAS MERCADERÍAS VENDIDAS	**3.314.920.955,18**	**3.266.346.668,01**

Vease mi Informe del Auditor Independiente de fecha 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Denominación de la Entidad: ***MADERAS MEDINA S.R.L.*** ***(ANEXO II)***

BIENES DE USO

POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL: **30/04/2024**

RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES					NETO
					ACUMULADAS AL COMIENZO DEL EJERCICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO		ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO	
							ALI.	MONTO		
Muebles y Utiles	28.062.379,66	3.985.181,14		32.047.560,80	24.639.681,17			3.009.688,50	27.649.369,67	4.398.191,13
Instalaciones	130.384.836,60	19.120.558,45		149.505.395,05	30.808.811,42			8.462.592,07	39.271.403,48	110.233.991,57
Maquinarias	442.986.385,12	9.184.271,50		452.170.656,62	287.523.712,62			25.842.197,98	313.365.910,61	138.804.746,02
Rodados	161.280.571,00			161.280.571,00	112.161.303,67			12.279.816,83	124.441.120,50	36.839.450,50
	762.714.172,38	**32.290.011,09**	**0,00**	**795.004.183,47**	**455.133.508,88**	**0,00**		**49.594.295,38**	**504.727.804,26**	**290.276.379,21**

Vease mi Informe del Auditor Independiente de Fecha 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10-6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner

Denominación de la Entidad: ***MADERAS MEDINA S.R.L.*** ***(ANEXO III)***

INFORMACIÓN SOBRE EL RUBRO GASTOS Y SU APLICACIÓN AL 30/04/2024

RUBROS	TOTAL	GASTOS FINANCIEROS	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN
Gastos Generales	8.724.718,75			8.724.718,75
Energia Electrica y Agua	7.488.947,94			7.488.947,94
Telefono	1.822.041,81			1.822.041,81
Fletes y Acarreos	138.711.778,31			138.711.778,31
Gastos y comisiones de Tarjetas	78.129.407,16			78.129.407,16
Combustible y Lubricantes	27.203.685,51			27.203.685,51
Repuestos y Reparaciones	21.904.317,01			21.904.317,01
Internet + Cable	219.509,36			219.509,36
Insumos y Servicios Informaticos	15.226.249,60			15.226.249,60
Ropa de Trabajo	6.333.612,98			6.333.612,98
Publicidad	339.161,53			339.161,53
Gastos de Mantenimiento en General	10.745.841,85			10.745.841,85
Imp. Sobre Ingresos Brutos CM	217.911.135,23			217.911.135,23
Tasa Municipal	151.697,51			151.697,51
Sueldos y Jornales	348.083.293,36		174.041.646,68	174.041.646,68
Sueldos Socios	18.876.608,22		18.876.608,22	
Cargas Sociales	172.272.514,97		86.136.257,49	86.136.257,49
Cargas Sindicales	20.436.684,54		10.218.342,27	10.218.342,27
Honorarios	9.888.225,42		9.888.225,42	
Librería e Impresos y gtos computacion	2.719.617,90		2.719.617,90	
Seguros	180.872,02			180.872,02
Gastos Bancarios	1.625.287,19	1.625.287,19		
Alquileres de camiones	658.955,92			658.955,92
Intereses y Multas	964.979,05	964.979,05		
Tasas Varias Pagas	91.113,43	91.113,43		
Amortizacion Muebles y Utiles	3.009.688,50			3.009.688,50
Amortizacion Instalaciones	8.462.592,07			8.462.592,07
Amortizacion Maquinarias	25.842.197,98			25.842.197,98
Amortización Rodados	12.279.816,83			12.279.816,83
TOTAL	**1.160.304.551,95**	**2.681.379,67**	**301.880.697,98**	**855.742.474,31**

Vease mi Informe del Auditor Independiente de Fecha 30 de Agosto de 2024.-

ANDREA CECILIA FONSECA
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
Mat. 10- 6855-9 C.P.C.E. - CBA

Scanned with CamScanner