MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S.A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Estados Contables al 31 de Diciembre de 2024 y 2023

Ejercicio Económico Nº 16

Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

Actividad principal de la Sociedad
Venta por mayor de máquinas y herramientas

Fecha de inscripción del Estatuto en el Registro Público de Comercio
28 de diciembre de 2007 - Expediente 9236-A

Fecha de vencimiento del Estatuto
27 de Diciembre de 2057

Composición del Capital

Acciones			Capital	
Cantidad	**Tipo**	**Votos**	**Suscripto**	**Integrado**
15.000	Ordinarias	1 c/u	15.000,00	15.000,00

MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S. A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Actividad: Venta por mayor de máquinas y herramientas
Ejercicio Nº: 16 - Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

		31/12/2024	31/12/2023
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos (Nota 2 a.)		637.930.348,39	478.806.629,21
Créditos Por Ventas (Nota 2 b.)		716.372.606,41	96.928.193,12
Otros Créditos (Nota 2 c.)		1.038.701.330,29	203.286.992,09
Bienes de Cambio (Nota 2 d.)		1.908.954.548,90	311.993.053,76
	Total Activo Corriente	**4.301.958.833,99**	**1.091.014.868,18**
ACTIVO NO CORRIENTE			
Bienes de Uso *(Nota 2 e. y Anexo A)*		148.734.097,41	29.775.781,28
Inversiones *(Nota f.)*		11.687.638,43	11.687.638,43
	Total Activo no Corriente	**160.421.735,84**	**41.463.419,71**
	TOTAL ACTIVO	**4.462.380.569,83**	**1.132.478.287,89**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Deudas Comerciales (Nota 2 g.)		1.897.914.120,72	552.400.988,16
Deudas Sociales (Nota 2 h.)		69.206.033,54	27.522.325,04
Deudas Fiscales (Nota 2 i.)		240.917.699,63	28.768.529,52
Otras Deudas (Nota 2 j.)		1.245.957.178,60	136.667.211,58
	Total Pasivo Corriente	**3.453.995.032,49**	**745.359.054,30**
PASIVO NO CORRIENTE			
Otras Deudas (Nota 2 k.)		11.641.426,36	7.092.428,49
	Total Pasivo no Corriente	**11.641.426,36**	**7.092.428,49**
	TOTAL PASIVO	**3.465.636.458,85**	**752.451.482,79**
PATRIMONIO NETO			
Según estado respectivo		**996.744.110,98**	**380.026.805,10**
	PASIVO MAS PATRIMONIO NETO	**4.462.380.569,83**	**1.132.478.287,89**

Las notas 1 a 3 y los anexos A, B y C forman parte integrante de este estado.

MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S. A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Actividad: Venta por mayor de máquinas y herramientas
Ejercicio Nº: 16 - Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

	2024					2023
Concepto	**Capital Suscripto (nota 3)**	**Aportes Irrevocables**	**Reserva Legal**	**Resultados no Asignados**	**Total**	**Total**
Saldo Inicial	15.000,00	120.000,00	3.801,36	379.888.003,74	380.026.805,10	170.286.454,73
Honorarios Directores				(47.400.976,87)	(47.400.976,87)	(18.493.514,40)
Dividendos Directores				(14.000.000,00)	(14.000.000,00)	-
Utilidad del Ejercicio				678.118.282,75	678.118.282,75	228.233.864,77
Saldo Final	**15.000,00**	**120.000,00**	**3.801,36**	**996.605.309,62**	**996.744.110,98**	**380.026.805,10**

Las notas 1 a 3 y los anexos A, B y C forman parte integrante de este estado.

MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S. A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Actividad: Venta por mayor de máquinas y herramientas
Ejercicio Nº: 16 - Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

	2024	2023
Ventas	9.079.503.487,38	2.640.765.127,93
Costo Mercaderias Vendidas (Anexo C)	(5.727.711.862,23)	(1.675.386.730,58)
Ganancia Bruta	**3.351.791.625,15**	**965.378.397,35**
Gastos de Administración (Anexo B)	(277.515.208,09)	(70.807.989,71)
Gastos de Comercialización (Anexo B)	(1.655.866.143,65)	(402.478.084,63)
Ganancia Operativa	**1.418.410.273,41**	**492.092.323,01**
Gastos de Financiación (Anexo B)	(683.960.952,60)	(250.109.540,99)
Subtotal	**734.449.320,81**	**241.982.782,02**
Otros Ingresos		
Intereses Ganados	-	8.471.703,56
Intereses Plazo Fijo	-	93.535,00
Resultado Venta Bienes de Uso	43.282.774,85	-
Resultado Financiero	5.209.416,00	-
Otros Egresos		
Resultado Venta Bienes de Uso		-
Ganancia Antes de Impuestos	**782.941.511,66**	**250.548.020,58**
Impuesto a las Ganancias	(104.823.228,91)	(22.314.155,81)
Ganancia Neta del Ejercicio	**678.118.282,75**	**228.233.864,77**

Las notas 1 a 3 y los anexos A, B y C forman parte integrante de este estado.

MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S. A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Actividad: Venta por mayor de máquinas y herramientas
Ejercicio Nº: 16 - Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

Variación del efectivo	**2024**	**2023**
Efectivo al inicio del ejercicio	478.806.629,21	39.456.460,11
Efectivo al cierre del ejercicio	637.930.348,39	478.806.629,21
Aumento Neto del Efectivo	**159.123.719,18**	**439.350.169,10**
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Ganancia Antes de Impuesto	782.941.511,66	250.548.020,58
Impuesto a las Ganancias	(104.823.228,91)	(22.314.155,81)
Amortizaciones	34.559.648,24	9.221.822,21
Aumento Créditos por Ventas	(619.444.413,29)	(50.721.099,57)
Aumento Otros Créditos	(835.414.338,20)	(72.364.286,34)
Aumento Bienes de Cambio	(1.596.961.495,14)	(85.196.820,88)
Aumento Deudas Comerciales	1.345.513.132,56	358.894.060,21
Aumento Deudas Sociales	41.683.708,50	17.901.189,08
Aumento Deudas Fiscales	212.149.170,11	16.176.000,82
Aumento Otras Deudas	1.109.289.967,02	77.613.461,24
Aumento (Disminución) Otras Deudas No Corrientes	4.548.997,87	(10.244.618,93)
Fondos aplicados a las operaciones	**374.042.660,42**	**489.513.572,61**
Actividades de inversión		
Alta Bienes de Uso	(158.673.916,57)	(31.713.857,75)
Baja Bienes de Uso	6.957.462,56	43.968,64
Baja Amortizacion	(1.801.510,36)	-
Mejora de Inmueble	-	-
Fondos aplicados a actividades de inversión	**(153.517.964,37)**	**(31.669.889,11)**
Actividades de financiación		
Pago de Honorarios Directores	(47.400.976,87)	(18.493.514,40)
Pago de Dividendos	(14.000.000,00)	-
Fondos aplicados a actividades de financiación	**(61.400.976,87)**	**(18.493.514,40)**
Aumento Neto del Efectivo	**159.123.719,18**	**439.350.169,10**

Las notas 1 a 3 y los anexos A, B y C forman parte integrante de este estado.

MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S. A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Actividad: Venta por mayor de máquinas y herramientas
Ejercicio Nº: 16 - Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

Anexo A

BIENES DE USO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

CUENTA	VALORES DE INCORPORACIÓN				AMORTIZACIONES				Neto Resultante al 31/12/2024	Neto Resultante al 31/12/2023
	Valor al comienzo	Aumentos	Disminuciones	Valor al cierre	Acumul. al comienzo	Del Ejercicio	Bajas del Ejercicio	Acumul. al cierre		
Muebles y Utiles	7.871.557,43	30.300.827,42	-	38.172.384,85	1.845.481,65	3.805.908,40	-	5.651.390,05	**32.520.994,80**	**6.026.075,78**
Instalaciones	1.419.162,41	45.855.688,80	-	47.274.851,21	1.155.662,03	4.653.912,65	-	5.809.574,68	**41.465.276,53**	**263.500,38**
Bienes inmateriales	8.600.940,01	11.452.020,92	-	20.052.960,93	6.633.875,20	7.693.075,28	-	14.326.950,48	**5.726.010,45**	**1.967.064,81**
Rodados	29.598.099,78	71.065.379,43	6.957.462,56	93.706.016,65	8.078.959,47	18.406.751,91	1.801.510,36	24.684.201,02	**69.021.815,63**	**21.519.140,31**
Totales	**47.489.759,63**	**158.673.916,57**	**6.957.462,56**	**199.206.213,64**	**17.713.978,35**	**34.559.648,24**	**1.801.510,36**	**50.472.116,23**	**148.734.097,41**	**29.775.781,28**

MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S. A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Actividad: Venta por mayor de máquinas y herramientas
Ejercicio Nº: 16 - Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

Anexo B

INFORMACIÓN SOBRE LOS RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

RUBROS	2024					2023
	Gastos Produccion	Gastos Comerciales	Gastos de Administ.	Gastos de Financiac.	TOTALES	TOTALES
Amortizaciones		24.191.753,77	10.367.894,47		34.559.648,24	9.221.822,21
Cargas Sociales		51.254.556,64	21.966.238,56		73.220.795,20	24.501.401,80
Gastos de Mantenimiento		10.617.207,85			10.617.207,85	2.082.154,71
Gastos de Publicidad		87.064.393,18			87.064.393,18	11.179.574,12
Gastos Financieros				675.337.462,21	675.337.462,21	223.133.593,17
Gastos Generales		371.906,75	7.300.146,56		7.672.053,31	3.342.977,81
Gastos Logistica		231.214.811,62	2.354.646,80		233.569.458,42	55.434.433,93
Gastos Movilidad		10.822.574,00	9.786.030,73		20.608.604,73	6.066.148,00
Gastos Oficina		12.149.310,16	53.286.211,36		65.435.521,52	9.596.304,08
Haberes No Remunerativos		58.759.951,05	25.182.836,17		83.942.787,22	12.698.571,11
Honorarios		110.098.057,83	44.714.253,22		154.812.311,05	21.570.295,39
Comercializacion		819.199.301,68			819.199.301,68	192.722.973,95
Impuesto Ley 25413					-	26.975.947,82
Indemnizaciones		4.420.363,70	1.894.441,58		6.314.805,28	1.209.922,36
Seguros		10.605.789,44		8.623.490,39	19.229.279,83	4.905.922,82
Servicios Contratados		3.238.577,90	1.387.961,96		4.626.539,86	1.131.246,37
Sueldos y Jornales		221.857.588,08	95.081.823,46		316.939.411,54	116.102.842,24
BP Acc o Participaciones			3.839.051,47		3.839.051,47	1.389.524,88
Donaciones			353.671,75		353.671,75	129.958,56
Diferencia de Cambio				933.163.982,12	933.163.982,12	-
Totales	**0,00**	**1.655.866.143,65**	**277.515.208,09**	**1.617.124.934,72**	**3.550.506.286,46**	**723.395.615,33**

MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S. A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Actividad: Venta por mayor de máquinas y herramientas
Ejercicio Nº: 16 - Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

Anexo C

ANEXO DE COSTOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

	31/12/2024	31/12/2023
Existencia al comienzo del Ejercicio	311.993.053,76	226.796.232,88
Más:		
Compras	6.391.509.375,25	1.760.583.551,46
Diferencia de Cambio	933.163.982,12	0,00
Gastos de Produccion	0,00	0,00
	7.324.673.357,37	**1.760.583.551,46**
Menos:		
Existencia al final del Ejercicio	-1.908.954.548,90	-311.993.053,76
Costos de Mercaderias Vendidas	**5.727.711.862,23**	**1.675.386.730,58**

MORANO MAQUINAS HERRAMIENTAS S. A.

Chilavert 6921 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Actividad: Venta por mayor de máquinas y herramientas
Ejercicio Nº: 16 - Iniciado el 1º de Enero de 2024 y finalizado el 31 de Diciembre de 2024.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

1) BASES DE PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Normas contables aplicadas
Los presentes estados contables han sido preparados en cumplimiento de lo establecido por las Leyes 19.550 y 22.903, en cumplimiento de las normas profesionales vigentes, excepto por la no aplicación del método del ajuste por inflación establecido en la Resolución Técnica Nº 6 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.), por considerar la moneda nominal como homogénea debido al contexto de estabilidad monetaria.

2) DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS

	31/12/2024	31/12/2023
a) Caja y Bancos		
Caja	204.442.000,00	419.724.822,00
Banco Credicoop Cta. Cte.	-	3.835.195,40
Banco Galicia Cta. Cte.	1.427.194,79	14.079.757,62
Banco Nación Cta. Cte.	15.837.636,75	2.234.634,65
Banco Provincia Cta. Cte.	7.337.917,71	1.575.541,83
Banco Frances Cta. Cte.	6.787.510,26	2.888.986,79
Banco ICBC Cta. Cte.	1.028.010,02	742.111,69
Banco Ciudad Cta. Cte.	617.406,02	1.511.635,94
Banco Macro	3.576.535,99	
Valores a depositar	386.102.627,34	30.105.738,94
Mercado Libre	2.743.378,88	2.108.204,35
Mercado Libre por Acreditarse	8.030.130,63	-
	637.930.348,39	**478.806.629,21**
	627.287.644,14	
b) Créditos por ventas		
Deudores Por Ventas	713.292.229,62	93.847.816,33
Deudores En Gestion Judicial	3.080.376,79	3.080.376,79
	716.372.606,41	**96.928.193,12**
	898.372.606,41	**132.313.193,12**
c) Otros Créditos		
Iva Saldo Libre Disponibilidad	309.211.026,57	49.212.600,39
Iva Saldo Tecnico a Favor	25.611.024,90	-
Impuesto a la Gcia. Saldo a Favor	74.008.295,91	29.910.987,27
Retenciones Impuesto a las Ganancias	28.949.295,91	65.146.352,19
Percepciones Impuesto a las Ganancias	222.774.412,97	1.265.112,26
Anticipos Impuesto a las Ganancias	-	-
Ingresos Brutos saldo a Favor	21.464.244,81	9.080.279,12
Impuesto Ley 25.413 Computable	115.171.521,72	13.286.660,86
Anticipo de Importaciones	59.511.507,50	-
Accionistas	182.000.000,00	35.385.000,00
	1.038.701.330,29	**203.286.992,09**
	797.189.822,79	**167.901.992,09**
d) Bienes de Cambio		
Mercaderias	1.908.954.548,90	311.993.053,76
	1.908.954.548,90	**311.993.053,76**

e) Bienes de Uso

Los bienes de uso fueron valuados a su costo de adquisición, y han sido depreciados linealmente, de acuerdo con los años de vida útil restante asignada a cada bien.
La valuación de los bienes de uso no supera su valor recuperable al cierre de cada ejercicio, medido éste como su valor de utilización económica.

f) Inversiones		
Mejora de Inmueble	11.687.638,43	11.687.638,43
	11.687.638,43	**11.687.638,43**

g) Deudas Comerciales		
Proveedores por Mercaderias	1.826.169.107,47	548.832.194,49
Proveedores Varios	71.745.013,25	3.568.793,67
	1.897.914.120,72	**552.400.988,16**
h) Deudas Sociales:		
Sueldos a Pagar	49.879.823,00	19.855.594,00
Suss a Pagar	13.216.788,15	4.979.676,46
Obra Social a Pagar	4.016.237,58	1.573.769,70
ART a Pagar	330.803,39	128.198,58
Seguro Colectivo de Vida a Pagar	5.452,59	2.507,52
INACAP a Pagar	103.316,23	39.739,60
SEC a Pagar	575.841,00	192.714,30
FAECYS a Pagar	180.135,32	67.446,39
FUVA a Pagar	746.350,79	617.984,03
CEC a Pagar	151.285,49	64.694,46
	69.206.033,54	**27.522.325,04**
i) Deudas Fiscales		
Ingresos Brutos a Pagar	1.514.387,58	1.366.927,74
IVA a Pagar	-	-
BP y Acc a Pagar	-	-
Plan Facilidades AFIP a Pagar	122.193.118,84	1.629.913,16
IIBB CABA a Pagar	2.947.534,23	-
Provisión Impuesto a las Ganancias	104.823.228,91	22.314.155,81
Percepcion IIBB ARBA a Pagar	8.368.673,10	2.227.550,13
Retencion IIBB ARBA a Pagar	335.641,80	243.341,24
Retenciones a depositar	735.115,17	986.641,44
	240.917.699,63	**28.768.529,52**
j) Otras Deudas		
Obligaciones a Pagar	179.709.734,05	11.370.393,54
Banco Credicoop Cta. Cte.	8.014.129,64	-
Banco Galicia Cta. Cte.	2.628.574,61	-
Préstamo Banco Credicoop	146.893.138,38	18.989.839,89
Préstamo Banco Nación	7.092.428,49	9.456.571,32
Préstamo Banco Galicia	169.477.599,55	41.051.474,97
Préstamo Banco Frances	162.886.437,82	36.064.559,44
Préstamo Banco Macro	332.633.206,57	-
Préstamo Banco Provincia	230.875.000,06	16.822.916,66
Tarjeta Visa Empresa a Pagar	5.746.929,43	2.911.455,76
	1.245.957.178,60	**136.667.211,58**
	1.235.314.474,35	
k) Otras Deudas no Corriente		
Préstamo Banco Nacion	-	7.092.428,49
Préstamo Banco Credicoop	11.641.426,36	-
	11.641.426,36	**7.092.428,49**

3) CAPITAL SOCIAL

El capital social al 31 de Diciembre de 2024 asciende a $ 15.000,00, hallándose totalmente emitido, suscripto e integrado.