FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A

Estados Contables al 31.10.2023

Ejercicio anual N° 13

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A

CASA CENTRAL: **Dr. Ricardo Balbin 7400 (Ruta 19 KM 329), Cordoba.**

SUCURSAL N° 1: **Balcarce 2838 (S2001SUF) ROSARIO, SANTA FE**

EJERCICIO ECONOMICO Nro. 13 INICIADO EL 1º DE NOVIEMBRE DEL 2022

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE OCTUBRE DEL 2023
COMPARATIVOS CON LOS FINALIZADOS AL 31 DE OCTUBRE DEL 2022
(expresados en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

Actividad Principal de la Sociedad: Distribución y comercialización de repuestos, accesorios e implementos de la industria, construcción, de autopartes y de artefactos y herramientas eléctricas.

Fecha de inscripción en el Registro Público de Comercio:

15/12/2011, Matricula N°11536-A.

Inscripción en la Dirección de Inspección de Personas Jurídicas:

Año 2010, expediente 0007-087538.

Fecha de cumplimiento del contrato social:

15/12/2110

DATOS DE LA SOCIEDAD CONTROLANTE:

Razón Social: ABC S.A.
Domicilio Legal: Sucre 1588 - Córdoba
Participación sobre capital y votos: 85%.
Actividad Principal: Venta mayorista de autopartes y herramientas eléctricas.

COMPOSICION DEL CAPITAL SOCIAL:

CANTIDAD DE ACCIONES	TIPO	N° DE VOTOS QUE ORTORGA C/U	SUSCRITO $	INTEGRADO $
600.000	A	1 Voto	600.000	600.000

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresados en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

ACTIVO	31/10/2023	31/10/2022	PASIVO	31/10/2023	31/10/2022
ACTIVO CORRIENTE			**PASIVO CORRIENTE**		
Caja y Bancos (Nota 3.01.)	54.333.872	55.430.944	Deudas Comerciales (Nota 3.05.)	434.679.653	664.737.226
Créditos por Ventas (Nota 3.02.)	512.395.087	572.638.932	Remuneraciones y Cargas Sociales (Nota 3.06.)	51.078.494	41.738.579
Otros Créditos (Nota 3.03.)	30.377.457	51.008.138	Cargas Fiscales (Nota 3.07.)	160.670.778	70.622.605
Bienes de Cambio (Nota 3.04.)	1.340.150.290	1.057.086.816	Deudas Financieras (Nota 3.08)	28.910.360	-
			Otros pasivos (Nota 3.09.)	8.801.878	15.824.096
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1.937.256.706**	**1.736.164.830**	**TOTAL PASIVO CORRIENTE**	**684.141.163**	**792.922.506**
ACTIVO NO CORRIENTE			**PASIVO NO CORRIENTE**		
Bienes de Uso (Anexo I)	30.587.715	25.393.533	Cargas Fiscales (Nota 3.07.)	75.910.099	4.458.215
Otros Créditos (Nota 3.03)					
Total del Activo no Corriente	**30.587.715**	**25.393.533**	**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE**	**75.910.099**	**4.458.215**
			TOTAL PASIVO	**760.051.262**	**797.380.721**
			PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	**1.207.793.159**	**964.177.642**
TOTAL DEL ACTIVO	**1.967.844.421**	**1.761.558.363**	**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO**	**1.967.844.421**	**1.761.558.363**

Las notas 1 a 6 y los anexos I a III forman parte de estos Estados Contables

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A

ESTADO DE RESULTADO

CORRESPONDIENE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(Expresado en moneda homogénea- pesos- a la fecha de cierre)

	31/10/2023	31/10/2022
Ventas Netas (Nota 3.10.)	5.677.910.445	5.096.822.864
Costo de Ventas (Anexo I)	(3.938.998.855)	(3.636.172.367)
Resultado Bruto	**1.738.911.590**	**1.460.650.497**
Gastos de Comercialización (Anexo III)	(753.762.735)	(645.309.737)
Gastos de Administración (Anexo III)	(213.651.253)	(203.047.140)
Resultado Operativo	**771.497.602**	**612.293.620**
Resultados Financieros y por Tenencia - incluye RECPAM (Nota 3.11)	(76.009.233)	(43.433.489)
Resultado antes de Impuesto a las Ganancias	**695.488.369**	**568.860.131**
Impuesto a las Ganancias	(223.161.346)	(167.391.943)
RESULTADO DEL EJERCICIO	**472.327.023**	**401.468.188**

Las notas 1 a 6 y los anexos I a III forman parte de estos Estados Contables.

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresados en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

	Aporte de los propietarios				Ganancias Reservadas			
	Capital Suscripto	Ajuste de Capital	Aportes Irrevocables	Total	Reserva Legal	Resultados no Asignados	Total al 31.10.2023	Total al 31.10.2022
Saldos al inicio del ejercicio	**600.000**	**17.467.980**		**18.067.980**	**3.317.452**	**375.949.048**	**397.334.480**	**387.621.918**
Ajuste por inflación ejercicio actual (Nota 1.3)		25.776.042		**25.776.042**	4.732.725	536.334.395	**566.843.162**	**341.245.624**
Saldos al inicio del eje. Aj.	**600.000**	**43.244.022**	**-**	**43.844.022**	**8.050.177**	**912.283.443**	**964.177.642**	**728.867.542**
Distribución de Utilidades (1)						(225.435.576)	**(225.435.576)**	**(166.158.088)**
Asignación de Honorarios(1)						(3.275.930)	**(3.275.930)**	**-**
Resultado del Ejercicio						472.327.023	**472.327.023**	**401.468.188**
TOTAL	**600.000**	**43.244.022**	**-**	**43.844.022**	**8.050.177**	**1.155.898.960**	**1.207.793.159**	**964.177.642**

(1) Según acta de asamblea Nº 22 de fecha 24 de Febrero de 2023.
Las notas 1 a 6 y los anexos I a III forman parte de estos Estados Contable

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresados en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

	31.10.2023	31.10.2022
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio (Reexpr. Al cierre)	55.430.944	56.690.789
Efectivo al cierre del ejercicio	54.333.872	55.430.944
(DISMINUCION)- NETO DEL EFECTIVO	**(1.097.072)**	**(1.259.845)**
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Ganancia neta del ejercicio	472.327.023	401.468.188
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:		
Impuesto a las ganancias devengado durante el ejercicio	223.161.346	167.391.943
Depreciación de bienes de uso	14.929.736	11.470.252
Intereses perdidos devengados	-	-
Cambios en activos y pasivos operativos:		
Disminución (Aumento) de créditos por ventas	60.243.845	(28.941.049)
Disminución de otros créditos	20.630.678	49.788.140
(Disminución) de bienes de cambio	(283.063.477)	(305.110.615)
(Disminución) Aumento de deudas comerciales	(230.057.573)	74.899.401
Aumento (Disminución) de remuneraciones y cargas sociales	9.339.915	(3.197.829)
(Disminución) de cargas fiscales	(61.661.289)	(173.573.702)
(Disminución) de otros pasivos	(7.022.212)	(5.712.032)
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACT. OPERATIVAS	**218.827.992**	**188.482.697**
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Pagos por compras de bienes de uso	(20.123.918)	(23.584.454)
FLUJO NETO DE EFECTIVO (UTILIZADO) EN LAS ACT. DE INVERSION	**(20.123.918)**	**(23.584.454)**
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Préstamos con entidades financieras	28.910.360	-
Retiro Utilidades y Honorarios	(228.711.506)	(166.158.088)
FLUJO NETO DE EFECTIVO (UTILIZADO) EN LAS ACT. DE FINANCIACION	**(199.801.146)**	**(166.158.088)**
(DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO	**(1.097.072)**	**(1.259.845)**

Las notas 1 a 6 y los anexos I a III forman parte de estos Estados Contables

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

NOTA 1: BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

La Entidad ha preparado sus Estados Contables correspondientes a este ejercicio de acuerdo a las normas contables generalmente aceptadas, siendo las principales las que se indican a continuación:

1.01: APLICACIÓN DE NORMAS CONTABLES

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.).

1.02: 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, 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 RT17.

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 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 JG Nº 539/18, adoptada por el CPCE de Cba según Resol. Nº 69/18, 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 reexpresados según Resolución Técnica Nº 6.

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

NOTA 1: BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES (Continuación):

1.02.1: Opciones de las Resoluciones FACPCE JG Nº 539/18 y RT 6 utilizadas en la preparación de los EECC y sus efectos:

El ente optó 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.

La no 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, ni tampoco 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, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

1.03: CONSIDERACIÓN DE LOS COMPONENTES FINANCIEROS IMPLÍCITOS

Los componentes financieros implícitos que contienen los saldos de las cuentas de activo y pasivo no fueron segregados, por cuanto su estimación no pudo efectuarse en forma razonable. Los mismos no son significativos, globalmente analizados y menos aún la porción a diferir. La distorsión consecuente en la valuación de activos, pasivos y resultados no es significativa a la fecha de cierre del ejercicio.

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

NOTA 2: PRINCIPALES CRITERIOS DE VALUACIÓN

Los principales criterios utilizados en la preparación de los Estados Contables se describen a continuación:

2.01: Activos y pasivos monetarios

Los activos y pasivos en moneda nacional no han sido ajustados, ya que por su propia naturaleza tienen un valor nominal fijo en moneda del país, incluyendo, de corresponder, los intereses devengados hasta el cierre del ejercicio.
En cuanto a los activos en moneda extranjera, se valuaron a su valor de cotización a la fecha de cierre de los estados contables.

2.02: Bienes de Cambio

Los bienes de cambio se valuaron sobre la base de las últimas compras y fueron reexpresados al 31 de octubre de 2023 en función al IPC nivel nacional desde la fecha de la respectiva compra. El monto total no supera su valor neto de realización.

2.03: Bienes de Uso

Los bienes de uso se han valuado a su costo de adquisición, reexpresando dicho valor hasta el 31 de octubre de 2023, de corresponder.
Las amortizaciones han sido calculadas por el método de la línea recta, aplicando las tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. Los valores residuales así determinados no superan, en su conjunto, su valor de utilización económica ni su valor recuperable.

2.04: Clasificación de los rubros

Los rubros se han clasificado en corrientes y no corrientes teniendo en cuenta si la disponibilidad o la exigibilidad se producirán dentro del ejercicio inmediato siguiente, o no, respectivamente.

2.05: Patrimonio Neto

Capital Social, Reserva Legal y Resultados No Asignados:
Las cifras que representan el capital social, la reserva legal y los resultados no asignados, se encuentran expresadas en moneda homogénea de cierre del ejercicio.
El exceso del valor actualizado del capital hasta el 31 de octubre de 2023 sobre su valor nominal oportunamente se expuso en el patrimonio neto en la cuenta “Ajuste de capital”.

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

NOTA 2: PRINCIPALES CRITERIOS DE VALUACIÓN (Continuación):

2.06: Uso de Estimaciones

La preparación de los Estados Contables de acuerdo con criterios contables vigentes requiere que la Dirección y la Gerencia de la Sociedad efectúen estimaciones que inciden en la determinación de los importes de los activos y pasivos y en la revelación de contingencias a la fecha de la presentación de los estados contables. Las resoluciones e importes reales pueden diferir de las estimaciones efectuadas para la preparación de los Estados Contables.

2.07: Impuesto a las ganancias

La sociedad determina la provisión del impuesto diferido utilizando el método del pasivo, que establece la determinación de activos y pasivos diferidos netos, basado en diferencias temporarias, y el reconocimiento de activo diferido por quebrantos impositivos no utilizados, susceptibles de deducción de ganancias impositivas futuras, con cargo al rubro impuesto a las ganancias del Estado de Resultados.

Con fecha 16 de junio de 2021, el Poder Ejecutivo promulgó la Ley 27.630 que modifica la alícuota del Impuesto a las Ganancias-para las personas jurídicas. La norma establece una tabla de alícuotas progresivas para las sociedades de entre 25% y 35% para los ejercicios iniciados a partir del 1 de enero de 2021. Por lo mencionado la sociedad ha reflejado en los presentes estados contables el impacto del cambio de alícuotas en la contabilización del impuesto a las ganancias. Aunque dada la incertidumbre respecto de la tasa de impuesto que tributará en los sucesivos ejercicios fiscales el saldo de A/PID quedo reflejado a una tasa media del 30%.

A continuación, se presenta la conciliación entre el impuesto a las ganancias imputado a resultados al 31 de octubre de 2023 y el impuesto determinado según normas fiscales, comparativo con el ejercicio anterior.

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

2.07: Impuesto a las ganancias (Continuación):

	31.10.2023	31.10.2022
Resultado del ejercicio antes de impuestos	695.488.369	568.860.131
Tasa del impuesto vigente	34%	33%
Resultado del ejercicio a la tasa del impuesto	**237.674.127**	**189.067.153**
Ajuste Pta a Pta. A/PID	(23.677.240)	(1.158.602)
Diferencia permanente a la tasa del impuesto		
> Ajuste por inflación partidas del PN	155.600.290	94.485.415
> Ajuste por inflación partida de A/PID	8.091.390	385.075
> Ajuste por amortizaciones Impositivas	(2.844.329)	(1.442.462)
> Gastos no deducibles	229.885	230.286
> Ajuste por inflación impositivo 2023 (100%)	(141.385.494)	(110.295.936)
> Ajuste de Alícuota - Inicial	255.599	(4.064.977)
> Ajuste de Alícuota - Final	(10.560.874)	(480.914)
> Ajuste Impuesto a las ganancias ejercicio anterior	(222.008)	666.905
Impuesto determinado contablemente	**223.161.346**	**167.391.943**
Diferencias transitorias a la tasa del impuesto:		
Ajuste Impuesto a las ganancias ejercicio anterior	222.008	(666.906)
Ajuste de Alícuota - Inicial	(255.599)	4.064.977
Ajuste de Alícuota - Final	10.560.874	480.914
Ajuste por inflación impositivo 2020 cuota 4/6	(2.856.279)	(2.422.082)
Ajuste por inflación impositivo 2021 (3/6 Computable)	(1.026.289)	(6.740.934)
Ajuste de valuación de los Bs de Cambio	(54.459.888)	(37.343.704)
Ajuste de valuación de los Bs de uso	(2.358.462)	649.248
Provisión gastos balance	-	328.395
Impuesto determinado a los fines fiscales	**172.987.711**	**125.741.851**

Pasivo Impuesto Diferido al Inicio	**(1.837.216)**	**37.683.574**
Ajuste al saldo del inicio	**(23.677.240)**	**(1.158.602)**
Ajuste Impuesto a las ganancias ejercicio anterior	**(222.008)**	**666.905**
Variación de Pasivo Impuesto Diferido	**(50.173.635)**	**(41.650.092)**
Pasivo Impuesto Diferido al Cierre	**(75.910.099)**	**(4.458.215)**

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

NOTA 3: COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS:

		Deudor-(Acreedor)	
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL		**31.10.2023**	**31.10.2022**
3.01. Caja y bancos			
Caja		992.989	4.112.514
Billetera virtual		9.962.783	14.710.803
Bancos Cuentas Corrientes		43.378.100	36.607.627
	TOTAL	**54.333.872**	**55.430.944**
3.02. Créditos por Venta Corrientes			
Creditos Por Venta		459.661.450	521.623.741
Provisión Descuentos y Devoluciones		(1.474.426)	(33.096.410)
Valores en Custodia		36.475.714	39.000.084
Valores en Cartera		17.732.349	45.111.517
	TOTAL	**512.395.087**	**572.638.932**
3.03. Otros Créditos Corrientes			
Deudores varios		2.338.395	1.247.845
Anticipos a Proveedores		11.882.180	2.678.391
Ingresos Brutos: Saldo a favor		14.316.488	23.172.395
Impuesto al Valor Agregado: Crédito Fiscal, Ret. y Percep.		-	22.548.579
Retenciones y percepciones provinciales y municipales		24.348	5.191
Retenciones SUSS		946.122	389.339
Dividendos a pagar		869.924	966.398
	TOTAL	**30.377.457**	**51.008.138**
3.04. Bienes de Cambio Corrientes			
Mercaderías (Anexo II)		1.340.150.290	1.057.086.816
	TOTAL	**1.340.150.290**	**1.057.086.816**

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

NOTA 3: COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS (Continuación)

	Deudor-(Acreedor)	
3.05. Deudas Comerciales	**31.10.2023**	**31.10.2022**
Proveedores	398.675.969	633.858.995
Cheques diferidos	36.003.684	30.878.231
TOTAL	**434.679.653**	**664.737.226**
3.06. Remuneraciones y Cargas Sociales		
Sueldos	16.983.258	13.569.042
Provisión SAC y Vacaciones	25.552.922	21.775.099
Cargas Sociales	7.972.651	5.925.582
Otras deudas Sociales	569.663	468.856
TOTAL	**51.078.494**	**41.738.579**
3.07. Cargas Fiscales		
Corrientes		
Anticipos, Ret.y Percep. y Pagos a cuenta de IG	(51.714.171)	(73.304.663)
Provisión Impuesto a las Ganancias	172.987.711	125.741.851
Retenciones y percepciones a ingresar	18.228.894	12.008.803
Ingresos Brutos a Pagar	4.435.520	3.216.530
Planes de pagos nacionales	3.475.475	2.960.084
Iva a pagar	13.257.349	-
Subtotal	**160.670.778**	**70.622.605**
No Corrientes		
Pasivo por impuesto diferido	75.910.099	4.458.215
Subtotal	**75.910.099**	**4.458.215**
TOTAL	**236.580.877**	**75.080.820**

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

NOTA 3: COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS (Continuación)

		(Deudor)- Acreedor	
		31.10.2023	**31.10.2022**
3.08. Deudas Financieras Corrientes			
Préstamo bancarios corrientes		28.910.360	-
	TOTAL	**28.910.360**	**-**
3.09. Otros Pasivos Corrientes			
Anticipos de Clientes		2.658.736	1.554.281
Acreedores varios		6.113.142	14.197.017
Diversos corrientes		30.000	72.798
	TOTAL	**8.801.878**	**15.824.096**

		Ganancia - (Pérdida)	
ESTADO DE RESULTADOS		**31.10.2023**	**31.10.2022**
3.10. Ventas			
Ventas de Mercadería		5.677.910.445	5.096.822.864
	TOTAL	**5.677.910.445**	**5.096.822.864**
3.11. Resultados financieros y por tenencia			
Intereses ganados, intereses perdidos, diferencias de cambio, resultado por inversiones y RECPAM		(76.009.233)	(43.433.489)
	TOTAL	**(76.009.233)**	**(43.433.489)**

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresadas en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

NOTA 4: HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen transacciones posteriores al cierre del período que pudieren afectar significativamente la situación patrimonial de la empresa que merezcan ser expuestas o aclaradas para una adecuada interpretación de los Estados Contables.

NOTA 5: AJUSTE DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:

En el presente ejercicio no se efectuaron ajuste de resultados de ejercicios anteriores.

NOTA 6: APERTURA DE SALDOS DEUDORES Y ACREEDORES SEGÚN PLAZO ESTIMADO DE COBRO Y PAGO

La apertura de saldos de créditos y deudas según el plazo de cobro o pago es la siguiente:

ACTIVOS

PLAZOS	créditos por Ventas	Otros créditos	TOTAL
Corriente:			
Vencido	61.652.772	2.338.395	63.991.167
Sin plazo	-	-	-
A vencer 1ª Semestre	450.742.315	28.039.062	478.781.377
Total al 31.10.2023	**512.395.087**	**30.377.457**	**542.772.544**

PASIVOS

PLAZOS	Deudas Comerciales	Rem y Cargas sociales	Cargas fiscales	Deudas Financieras	Otros pasivos	TOTAL
Corriente:						
Vencido	41.280.090	-	-	-	542.138	41.822.228
Sin plazo	-	-	75.910.099	-	-	75.910.099
A vencer 1ª Semestre	393.399.563	51.078.494	160.670.778	18.139.312	8.259.740	631.547.887
A vencer 2ª Semestre	-	-	-	10.771.048	-	10.771.048
Total al 31.10.2023	**434.679.653**	**51.078.494**	**236.580.877**	**28.910.360**	**8.801.878**	**760.051.262**

Los saldos deudores y los saldos acreedores no devengan interés, ni generan actualizaciones, excepto aquellos casos de préstamos bancarios, planes de pago de AFIP y acuerdos por despidos actualizables

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

BIENES DE USO

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresados en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

ANEXO I

Rubros	VALOR DE ORIGEN				DEPRECIACIONES				31.10.2023	31.10.2022
	Valor al inicio	Altas	Bajas	Valor al cierre	Acumuladas al inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre		
Muebles y útiles	4.688.826	-	-	4.688.826	4.688.826	-		4.688.826	-	-
Rodados	71.269.088	16.848.480	-	88.117.568	47.781.774	-	12.671.156	60.452.930	27.664.638	23.487.313
Equipos de Comunicación	5.152.394	3.275.438	-	8.427.832	3.246.175	-	2.258.580	5.504.755	2.923.077	1.906.220
Totales al 31.10.2023	**81.110.308**	**20.123.918**	**-**	**101.234.226**	**55.716.775**	**-**	**14.929.736**	**70.646.511**	**30.587.715**	
Totales al 31.10.2022	**57.525.854**	**23.584.454**	**-**	**81.110.308**	**44.246.523**	**-**	**11.470.252**	**55.716.775**		**25.393.533**

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

ANEXO II

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

COSTO DE VENTAS

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresados en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

	31.10.2023	31.10.2022
Existencia al Comienzo del Ejercicio	1.057.086.816	751.976.200
Compras del Ejercicio	4.222.062.329	3.941.282.983
Existencia Final del Ejercicio	(1.340.150.290)	(1.057.086.816)
COSTO DE VENTAS	**3.938.998.855**	**3.636.172.367**

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024

FORMULA 100 PROYECTOS COMERCIALES S.A.

INFORMACION REQUERIDA POR EL ART. 64, APARTADO I, INCISO "B" DEL DECRETO LEY 19.550/72

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2023
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(expresados en moneda homogénea - pesos - a la fecha de cierre)

ANEXO III

RUBROS	Gastos de Administración	Gastos de comercialización	TOTALES AL 31.10.2023	TOTALES AL 31.10.2022
Honorarios y Retribuciones de Serv.	3.541.021,00	14.164.086,00	**17.705.107**	**18.184.625**
Honorarios directores	-	-	**-**	**2.215.441**
Sueldos	16.006.572	136.160.523	**152.167.095**	**125.410.767**
Cargas Sociales	17.735.127	36.007.682	**53.742.809**	**50.841.725**
Gastos de Publicidad y Propaganda	-	565.335	**565.335**	**1.319.355**
Impuestos, Tasas y Contribuciones	35.185.673	316.671.059	**351.856.732**	**312.233.792**
Multas	1.215.810	-	**1.215.810**	**692.881**
Amortizaciones de Bienes de Uso	14.332.547	597.189	**14.929.736**	**11.470.252**
Comisiones por ventas	-	87.719.944	**87.719.944**	**81.580.041**
Papelería y Útiles	3.374.764	-	**3.374.764**	**2.910.520**
Gastos de Cómputos	8.678.619	2.169.655	**10.848.274**	**13.930.634**
Telefonía		1.233.208	**1.233.208**	**876.195**
Gastos de Despacho	-	19.182.611	**19.182.611**	**15.849.855**
Gastos de Movilidad	59.679	169.857	**229.536**	**125.114**
Seguros	2.647.041	-	**2.647.041**	**1.366.446**
Gastos Varios de ventas		94.105.230	**94.105.230**	**59.135.105**
Mantenim. de Muebles, útiles y edif.	1.537.086	170.787	**1.707.873**	**358.285**
Movilidad y Transporte	-	20.895.335	**20.895.335**	**40.148.955**
Comisiones y gastos bancarios	98.589.578	-	**98.589.578**	**68.080.131**
Gastos Varios	8.063.366	2.015.842	**10.079.208**	**11.024.790**
Fletes por Ventas	-	21.215.131	**21.215.131**	**23.758.260**
Deudores Incobrables	-	112.051	**112.051**	**23.863**
Servicio de Garantías	-	268.571	**268.571**	**67.188**
Leasing	2.684.370	-	**2.684.370**	**5.971.103**
Uniformes	-	338.639	**338.639**	**781.554**
Total 31.10.2023	**213.651.253**	**753.762.735**	**967.413.988**	
Total 31.10.2022	**203.047.140**	**645.309.737**		**848.356.877**

MARIA LUISA BLEICHER
Presidente

DIEGO LUIS GIMENEZ
Contador Público – UNC
MP 10-10196-2 CPCECBA
Véase mi informe de fecha 1 de Marzo 2024