ESTADOS CONTABLES EN MONEDA HOMOGENEA

Por el ejercicio anual nº 8, iniciado el 1º de Junio de 2022.
Finalizado el 31 de Mayo de 2023.

DENOMINACION:

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

DOMICILIO LEGAL:

AV. FACUNDC ZUVIRIA 5346 – SANTA FE

ACTIVIDAD PRINCIPAL:

VENTA Y REPARACION DE MAQUINAS Y HERRAMIENTAS.
VENTA DE ARTICULOS DE FERRETERIA EN GENERAL.

INSCRIPCION EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO:

DEL CONTRATO: 11 de Noviembre de 2015.
VENCIMIENTO DEL CONTRATO SOCIAL: 11 de Noviembre de 2105.

COMPOSICION DEL CAPITAL:

Cantidad de acciones:		10.000
Valor nominal:	$	10.-
Nº de votos que otorga c/una		1
Capital suscripto	$	100.000.-
Capital integrado	$	100.000.-

Firmado al solo efecto de su identificación.
Ver mi informe de fecha 1 de Agosto de 2023

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

BORDAS Edgardo Fabian

Firmado digitalmente por BORDAS Edgardo Fabian
Fecha: 2023.08.24 10:16:15 -03'00'

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. Nº 9460 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Denominación: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

Estado de Situación Patrimonial al 31 de Mayo de 2023

ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE		**31-may-23**	**31-may-22**	**PASIVO CORRIENTE**		**31-may-23**	**31-may-22**
Caja y Bancos	(Nota 2.1)	22.076.944,67	23.006.229,96	Deudas Comerciales		37.592.906,02	22.249.228,11
Deudores por Ventas		7.274.035,08	6.045.233,59	Deudas Fiscales	(Nota 2.3)	3.834.911,88	7.243.256,79
Otros Créditos	(Nota 2.2)	5.452.872,41	6.522.568,19	Deudas Sociales	(Nota 2.4)	2.951.487,99	2.618.803,06
Bienes de Cambio		66.363.580,00	63.505.908,92				
Inversiones		20.333.633,14	1.148.674,18				
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		**121.501.065,30**	**100.228.614,84**	**TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE**		**44.379.305,89**	**32.111.287,96**
ACTIVO NO CORRIENTE				**PASIVO NO CORRIENTE**			
Bienes de Uso	(Anexo I)	5.564.314,44	759.178,06	NO SE REGISTRA			
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		**5.564.314,44**	**759.178,06**	**TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE**		**0,00**	**0,00**
				TOTAL DEL PASIVO		**44.379.305,89**	**32.111.287,96**
				PATRIMONIO NETO Según el Estado respectivo		**82.686.073,85**	**68.876.504,93**
TOTAL DEL ACTIVO		**127.065.379,74**	**100.987.792,89**	**TOTAL PASIVO Y PAT. NETO**		**127.065.379,74**	**100.987.792,89**

Las notas y anexos forman parte del presente. Firmado al solo efecto de su identificación
Ver mi informe de fecha 1 de Agosto de 2023

Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. N° 9460 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

ESTADO DE RESULTADOS

Denominación: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Mayo de 2023

	31-may-23	31-may-22
Ventas	343.221.376,67	317.046.333,41
Costos	-251.783.816,00	-232.891.306,33
SUB TOTAL	91.437.560,67	84.155.027,08
Gastos (Anexo III)	-58.974.015,57	-52.257.030,14
Resultados Financieros y por Ten.-inc. RECPAM	-12.416.877,83	-317.584,17
SUB - TOTAL	20.046.667,27	31.580.412,76
Impuesto a las Ganancias	-3.337.098,35	-6.583.849,45
RESULTADO DEL EJERCICIO (Ganancia)	16.709.568,92	24.996.563,31

Las notas y anexos adjuntos forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación.
Ver mi informe de fecha 1 de Agosto de 2023

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. Nº 9468 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Denominación: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Mayo de 2023

RUBROS	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTES DEL CAPITAL	TOTAL	RESERVA LEGAL	RES. NO ASIGNADOS	TOTAL PAT. NETO AL 31/05/2023	TOTAL PAT. NETO AL 31/05/2022
Saldos al inicio del ejercicio	100.000,00	3.710.026,15	3.810.026,15	229.411,94	64.837.066,84	68.876.504,93	45.701.066,62
Resultado del ejercicio según el Estado respectivo					16.709.568,92	16.709.568,92	24.996.563,31
Asignacion por Asamblea					-2.900.000,00	-2.900.000,00	-1.821.125,00
TOTALES	100.000,00	3.710.026,15	3.810.026,15	229.411,94	78.646.635,76	82.686.073,85	68.876.504,93

Las notas y anexos forman parte del presente. Firmado al solo efecto de su identificación
Ver mi informe de fecha 1 de Agosto de 2023

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. Nº 9468 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Denominación: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Mayo de 2023

VARIACIONES DEL EFECTIVO	31-may-23	31-may-22
Efectivo al inicil del ejercicio	23.006.229,96	11.093.815,68
Variación del efectivo	-929.285,29	11.912.414,28
Efectivo al cierre del ejercicio	22.076.944,67	23.006.229,96
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Cobros por venta de bienes y servicios	341.992.575,18	315.342.430,77
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-262.850.864,80	-241.886.463,73
Pagos al personal y cargas sociales	-37.833.671,77	-31.515.637,66
Pagos de otros impuestos	-14.528.085,95	-18.010.425,78
Otros pagos	-3.479.244,22	-6.061.830,12
RECPAM del efectivo	-18.167.954,28	-5.718.785,15
FLUJO NETO DEL EFECTIVO GENERADO POR LAS OPERACIONES ORDINARIAS	5.132.754,16	12.149.288,33
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Pagos por compras de bienes de uso	-6.062.039,45	-236.874,05
FLUJO NETO DEL EFECTIVO UTILIZADO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	-6.062.039,45	-236.874,05
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aportes en efectivo de los propietarios	0,00	0,00
FLUJO ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0,00	0,00
VARIACION DEL EFECTIVO	-929.285,29	11.912.414,28

Las notas y anexos forman parte del presente. Firmado al solo efecto de su identificación

Ver mi informe de fecha 1 de Agosto de 2023

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. Nº 9460 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

ANEXO I : BIENES DE USO

Denominación: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

Ejercicio finalizado el 31 de Mayo de 2023

RUBROS	V. INICIAL	AUMENTOS	BAJAS	V. CIERRE	AMORTIZACIONES				NETO
					AL INICIO	AJUSTES	DEL EJ.	TOTAL	31/05/2023
Muebles y Utiles	1.389.784,19	630.567,54	0,00	2.020.351,73	402.647,00	0,00	398.567,82	801.214,82	1.219.136,91
Rodados	0,00	5.431.471,91	0,00	5.431.471,91	0,00	0,00	1.086.294,38	1.086.294,38	4.345.177,53
TOTALES	**1.389.784,19**	**6.062.039,45**	**0,00**	**7.451.823,64**	**402.647,00**	**0,00**	**1.484.862,20**	**1.887.509,20**	**5.564.314,44**

Las notas y anexos forman parte del presente. Firmado al solo efecto de su identificación
Ver mi informe de fecha 1 de Agosto de 2023

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. N° 9468 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

ANEXO II : COSTO DE VENTAS

Denominación: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

Ejercicio finalizado el 31 de Mayo de 2023

	31-may-23	31-may-22
Existencia inicial de marcaderías	63.505.908,92	54.085.405,92
Compras del ejercicio	254.641.487,08	242.311.809,33
Sub-total	318.147.396,00	296.397.215,25
Existencia final de mercaderías	-66.363.580,00	-63.505.908,92
Costo de la mercadería vendida	251.783.816,00	232.891.306,33

Las notas y anexos forman parte del presente. Firmado al solo efecto de su identificación
Ver mi informe de fecha 1 de Agosto de 2023

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. N° 9468 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

ANEXO III : GASTOS

Denominación: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

Ejercicio finalizado el 31 de Mayo de 2023

RUBROS	TOTAL 31/05/2023	TOTAL 31/05/2022
Honorarios	1.308.929,93	1.213.857,41
Gastos Generales	5.156.937,62	4.469.921,42
Sueldos y Jornales	27.911.551,80	25.927.753,44
Leyes Sociales	5.163.775,06	5.967.224,99
Impuestos, tasas y servicios	14.860.770,88	10.793.635,68
Amortizaciones	1.484.862,20	272.454,31
Gastos Bancarios	224.334,61	637.312,40
Fletes	2.156.881,04	1.686.987,12
Papelería y computación	208.497,62	475.652,95
Viáticos y movilidad	497.474,81	812.230,41
TOTALES	**58.974.015,57**	**52.257.030,14**

Las notas y anexos forman parte del presente. Firmado al solo efecto de su identificación
Ver mi informe de fecha 1 de Agosto de 2023

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. N° 9460 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2023.

1.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas cóntables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Fe y de normas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE).
En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos EC han sido:
a) la RT N° 41, Segunda Parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para Entes Pequeños, en tanto el ente encuadra en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la Sección 1 –Alcance- de dicha Parte de la RT N° 41.
b) las RT N° 8 y N° 9, normas de exposición contable general y particular para el tipo de ente.
c) RT n° 6, con las simplificaciones permitidas por la Resolución FACPCE 539-18 y su modificatoria 553-19.

1.1.- *Unidad de Medida:*

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Fe y de normas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE).
En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos EC han sido:
a) la RT N° 41, Segunda Parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para Entes Pequeños, en tanto el ente encuadra en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la Sección 1 –Alcance- de dicha Parte de la RT N° 41.
b) las RT N° 8 y N° 9, normas de exposición contable general y particular para el tipo de ente.
c) RT n° 6, con las simplificaciones permitidas por la Resolución FACPCE 539-18 y su modificatoria 553-19.
La empresa ejerció la opción de la RT 6 y la Res. JG 539-18 de presentar el Recpam incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea. 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 ciertas ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTÍN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. N° 9460 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2023.

2.- COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

2.1) Caja y Bancos

El saldo está compuesto por las siguientes cuentas:

	31-5-23	31-5-22
Caja	353.585,96	1.672.322,25
Valores a Depositar	2.153.055,18	5.305.977,06
Banco Credicoop cta. Cte.	5.048.003,53	6.255.824,67
Mercado Pago	14.522.300,00	9.772.105,98
TOTAL DEL RUBRO	**22.076.944,67**	**23.006.229,96**

2.2) Otros Créditos

El rubro se compone del saldo de las siguientes cuentas:

	31-5-23	31-5-22
Cupones Tarjetas a cobrar	101.738,61	765.489,18
Saldo a Favor Ganancias	113.432,46	
Saldo a Favor Ingresos Brutos	266.131,56	
DGI – IVA	1.113.821,31	112.666,39
Impuesto Ley 25413 a Computar	1.374.789,96	1.966.517,54
Anticipos Impuesto a las Ganancias	2.208.026,06	3.555.154,81
Retenciones Impuesto a las Ganancias	274.932,45	122.740,27
TOTAL DEL RUBRO	**5.452.872,41**	**6.522.568,19**

2.3) Deudas Fiscales

El rubro se compone del saldo de las siguientes cuentas:

	31-5-23	31-5-22
Impuesto a las Ganancias	3.337.098,35	6.583.849,46
Ing. Brutos, Der. Reg. E Inspección	172.880,79	659.407,33
Retenciones a Depositar	324.932,14	0,00
TOTAL DEL RUBRO	**3.834.911,88**	**7.243.256,79**

2.4) Deudas Sociales

	31.5-23	31-5-22
Sueldos a Pagar	2.062.149,41	1.845.974,40
Aportes y Contribuciones	889.338,58	772.828,66
TOTAL DEL RUBRO	**2.951.487,99**	**2.618.803,06**

ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
Ing. AGUSTIN SEGADO
PRESIDENTE

EDGARDO FABIÁN BORDAS
Contador Público Nacional
Mat. N° 9460 - Ley 8738/81
C.P.C.E. Santa Fe

Escaneado con CamScanner

Edgardo Fabián Bordas
Contador Público Nacional (U.N.L.)

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Presidente y
Miembros del Directorio de
ELECTRICIDAD SEGADO S.A.
CUIT N° 30-71493101-2
Facundo Zuviría 5346 – Santa Fe.

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de ELECTRICIDAD SEGADO S.A., que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31 de Mayo de 2023 y 2022, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas a los Estados Contables y los anexos I, II y III.

Responsabilidad del Directorio en relación con los estados contables

La Dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la Dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi 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. 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 Gerencia de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

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

Opinión

En mi opinión, los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de ELECTRICIDAD SEGADO S.A. al 31 de Mayo de 2023 y 2022, así como sus resultados, la evolución de su Patrimonio Neto y el flujo de su efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dichas fechas, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, la deuda devengada al 31 de Mayo de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones, asciende a $ 537.415,78 (Pesos quinientos treinte y siete mil cuatrocientos quince con 78/100), no exigibles a esa fecha.

b) Los Estados Contables surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales en este ejercicio.

c) Al 31 de Mayo de 2023, según consta en los registros contables, no se registra una deuda con la Administración Provincial de Impuestos de la Provincia de Santa Fe en concepto de Impuesto a los Ingresos Brutos.

d) En cumplimiento de la Resolución 3/96 del CPCE Santa Fe, se informan los totales al 31 de Mayo de 2023 de Activo: $ 127.065.379,74; Pasivo: $ 44.379.305,89; Patrimonio Neto: $ 82.686.073,85 y Resultado del Ejercicio (Ganancia): $ 16.709.568,92.

Santa Fe, 1 de Agosto de 2023.

C.P.N. EDGARDO FABIAN BORDAS
Ley 8738/81 – Mat. 9460
C.P.C.E.S.F.

BORDAS Edgardo Fabian

Firmado digitalmente por BORDAS Edgardo Fabian
Fecha: 2023.08.22 10:23:29 -03'00'

CONSEJO PROFESIONAL
DE CIENCIAS ECONOMICAS
DE LA PROVINCIA DE SANTA FE
CAMARA I

CPCE

FORMULARIO DE LEGALIZACIÓN

BOLETA DEPÓSITO 435409

CUIT CONTRIBUYENTE 30714931012

DENOMINACIÓN ELECTRICIDAD SEGADO S.A.

PERÍODO 05/2023

FECHA INFORME 01/08/2023

CUIT CONTADOR 20169480835

MATRÍCULA 01-009460

NOMBRE BORDAS. EDGARDO FABIAN

TRABAJO SELECCIONADO BALANCE ARTICULO 12 INC A)

CÓDIGO TRABAJO 012.001.000

MONTO DEL ACTIVO 127,065,379.74

MONTO DEL PASIVO 44,379,305.89

MONTO INGRESO 343,221,376.67

RESULTADO 16,709,568.92

NÚMERO DE LEGALIZACIÓN
412631

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe CERTIFICA que el profesional BORDAS. EDGARDO FABIAN, CUIT 20169480835, se encuentra inscripto como Contador Publico bajo el número 9460 y se han cumplido las disposiciones de las Leyes Nros. 6854 y 8738.
Legalización :412631
Ciudad de Santa Fe,24/08/2023

BASAILL Lucas Hernan

Firmado digitalmente por BASAILL Lucas Hernan
Fecha: 2023.08.24 12:31:16 -03'00'

FIRMA DEL CONSEJO PROFESIONAL
DE CIENCIAS ECONÓMICAS