COMERCIAL CAB S.R.L.

CUIT: 30-71697510-6

Domicilio Legal : Buenos Aires 2119 - Rosario - Santa Fe

Actividad Principal : Venta al por mayor de artículos de ferretería y materiales eléctricos

Fecha 20 de Agosto de 2020- Tomo 171 - Folio 4188 Nro. 845

Fecha de Inscripción en Contratos

De las Modificaciones :

Inscripta en Contratos al:

Fecha vencimiento Contrato Social : 15/10/2030

Ejercicio Anual Nro.: 3

Iniciado: 01 de Agosto de 2022

Finalizado: 31 de Julio de 2023

COMPOSICION DEL CAPITAL SOCIAL		
Cuotas Partes	Suscripto	Integrado
2.000 cuotas de $100 cada una	$200.000,00	$200.000,00

COMERCIAL CAB S.R.L.

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

AL 31 DE JULIO DE 2023, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR (EN PESOS)

ACTIVOS :	31/07/23	31/07/22	**PASIVOS :**	31/07/23	31/07/22
ACTIVOS CORRIENTES			**PASIVOS CORRIENTES :**		
* Caja y Bancos (Nota Nº 2)	65.489.558,19	94.975.860,53	* Proveedores (Nota N° 7)	47.679.509,03	115.512.534,98
* Deudores por ventas (Nota Nº 3)	31.848.869,82	19.878.686,57	* Cargas Fiscales a Pagar (Nota Nº 8)	16.084.753,85	11.705.357,43
* Otras cuentas por Cobrar (Nota Nº 5)	16.520.199,51	13.318.337,76	* Remuneraciones y C. Sociales a Pagar (Nota Nº 9)	1.302.297,46	1.003.420,65
* Mercadería (Nota Nº 4)	29.678.625,00	70.387.803,52	* Otras cuentas por Pagar (Nota Nº 10)	19.089.466,25	17.341.005,53
* Otros Créditos (Nota Nº 6)	41.895,75	32.541,18			
Total Activos Corrientes	**143.579.148,27**	**198.593.229,55**	*Total Pasivos Corrientes*	**84.156.026,59**	**145.562.318,59**
ACTIVOS NO CORRIENTES			**PASIVOS NO CORRIENTES**		
* Bienes de Uso (Nota Nº 1 y Anexo I)	27.890.139,73	973.606,52	* Previsión para Despidos	-	-
Total Activos No Corrientes	**27.890.139,73**	**973.606,52**	*Total Pasivos no Corrientes*	**-**	**-**
			Total Pasivo	**84.156.026,59**	**145.562.318,59**
			PATRIMONIO NETO		
			* Según Estado Correspondiente	**87.313.261,42**	**54.004.517,48**
TOTAL	**171.469.288,00**	**199.566.836,07**	**TOTAL**	**171.469.288,00**	**199.566.836,07**

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación. Vease mi informe de fecha 27 de noviembre de 2023

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente

COMERCIAL CAB SRL

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE JULIO DE 2023, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	APORTE DE LOS PROPIETARIOS					GANANCIAS RESERVADAS		RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL	TOTAL
	Capital	Ajuste Capital	Aporte Irrevocable	Reexp. Aporte Irrevoc	TOTAL	Reserva Legal	Reexp. Reserva Legal		31/07/2023	31/07/2022
	$	$	$	$	$	$	$	$	$	$
Saldo Inicial	200.000,00	742.298,95	-		942.298,95	129.650,51	-	52.932.568,03	54.004.517,48	26.783.040,22
Reserva Legal										-
AREA								6.883.047,77	6.883.047,77	1.738.921,92
Aumento de capital								-	-	
Resultado del ejercicio								32.813.143,60	32.813.143,60	29.552.385,38
Honorarios Socio Gte.								-6.387.447,44	-6.387.447,44	-4.069.830,05
TOTALES:	**200.000,00**	**742.298,95**	**-**	**-**	**942.298,95**	**129.650,51**	**-**	**86.241.311,96**	**87.313.261,42**	**54.004.517,48**

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación. Vease mi informe de fecha 27 de noviembre de 2023

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

País Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente

COMERCIAL CAB S.R.L.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE JULIO DE 2023, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

		31/07/2023	31/07/2022
Variaciones del Efectivo			
Efectivo al inicio del ejercicio (incluye Caja y Banco)		94.975.860,52	56.775.314,70
Modificación de ejercicios anteriores			
Efectivo modificado al inicio del Ejercicio			
Efectivo al cierre del ejercicio		65.489.558,19	94.975.860,52
Aumento (Disminución) neta del efectivo		-29.486.302,33	38.200.545,82
Causas de las variaciones del efectivo			
Actividades operativas			
Cobros por Ventas de Bienes	768.804.972,09		159.705.675,60
Pago honorarios a directores	-		0,00
Retiros Socios	-5.500.000,00		-2.370.319,85
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-708.701.474,93		-90.784.197,53
Pago de impuestos	-31.952.366,49		-1.518.853,06
Pago de sueldos	-34.909.806,00		-29.775.233,11
Intereses y gastos bancarios	-14.360.726,95		-113.600,03
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias		-26.619.402,28	35.143.472,02
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) por las actividades extraordinarias		-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades operativas		-26.619.402,28	35.143.472,02
Actividades de Inversión			
Diferencia de Cambio	5.050.976,45		3.823.898,83
Rendimiento Inversiones	52.856.738,35		43.069.077,18
Pagos por compras de Bienes de uso			-1.145.903,49
Aporte socios	9.035.169,27		
Integración de Capital			0,00
Inversión en Mercado de Capitales	-16.941.250,00		-42.689.998,72
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversión		50.001.634,07	3.057.073,80
Actividades de financiación			
Pago de préstamos	-2.388.276,02		
Cobro cuenta particular	-		
Intereses Ganados			
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiación		-2.388.276,02	-
Resultados financieros y por tenencia generados por el efectivo y sus equivalentes		-50.480.258,10	
Aumento (Disminución) neta del efectivo		-29.486.302,33	38.200.545,82

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación. Vease mi informe de fecha 27 de noviembre de 2023.

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente

COMERCIAL CAB SRL

ESTADO DE RESULTADOS

POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE JULIO DE 2023

		31/07/2023	31/07/2022
Ventas	878.751.106,91	878.751.106,91	732.854.647,63
Costo de Ventas (Anexo III)	738.704.955,86	-738.704.955,86	-498.396.746,62
Utilidad Bruta		140.046.151,05	234.457.901,01
Gastos			
Administración (Anexo II)	23.496.048,58		19.399.324,74
Comercialización (Anexo II)	67.188.763,74		80.653.235,85
Impositivos (Anexo II)	44.946.840,27		34.504.527,78
Financieros (Anexo II)	6.262.105,79		95.653,32
Personal (Anexo II)	70.524.624,64		51.777.531,28
		-212.418.383,03	-186.430.272,97
Otros Ingresos y Egresos			
Intereses Ganados	35.406,52		4.991.858,41
Otros Ingresos - Inversión en Mercado de Capitales	54.677.263,33		3.823.898,83
Diferencia de Cotización	5.051.493,57		-18.351.519,27
		59.764.163,43	-9.535.762,03
Resultado financiero y por tenencia (Incluído RECPAM)		51.502.343,34	-8.939.480,63
Resultado del ejercicio antes de impuestos		38.894.274,79	29.552.385,38
Impuesto a las ganancias		-6.081.131,19	
Resultado del ejercicio		32.813.143,60	

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación. Vease mi informe con fecha 27 de noviembre de 2023.

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente

ANEXO I

COMERCIAL CAB S.R.L

BIENES DE USO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE JULIO DE 2023, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

RUBROS	VALORES DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES						VALOR RESIDUAL NETO 31/07/2023	VALOR RESIDUAL NETO 31/07/2022
	INICIO	BAJAS	ALTAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL INICIO	AJUSTE ACUMULADA AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO %	DEL EJERCICIO MONTO	ACUMULADAS AL CIERRE		
EQUIPOS DE COMPUT.	1.774.916,05		2.304.342,23	4.079.258,28	801.309,55	-			1.359.752,76	2.161.062,31	1.918.195,98	973.606,52
MAQUINARIAS			3.230.680,90	3.230.680,90					646.136,18	646.136,18	2.584.544,72	
MUEBLES Y UTILES			10.724.169,38	10.724.169,38					1.072.416,94	1.072.416,94	9.651.752,44	
RODADOS			17.169.558,24	17.169.558,24					3.433.911,65	3.433.911,65	13.735.646,59	
TOTALES :	**1.774.916,05**	**-**	**33.428.750,75**	**35.203.666,80**	**801.309,55**		**-**		**6.512.217,53**	**7.313.527,07**	**27.890.139,73**	**973.606,52**

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación. Vease mi informe con fecha 27 de noviembre de 2023.

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente

ANEXO II

COMERCIAL CAB SRL

INFORMACIÓN SOBRE RUBROS GASTOS Y SU APLICACIÓN - ART. 64 INC. B) LEY 19742

POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE JULIO DE 2023, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

RUBROS	TOTAL	Gastos Personal	Gastos Impositivos	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Gastos Financieros
	$	$	$	$	$	$
Sueldos	48.817.379,46	48.817.379,46				
Cargas Sociales	10.619.672,67	10.619.672,67				
Sindicatos	1.311.136,08	1.311.136,08				
Limpieza	452.752,85			452.752,85		
Elementos de seguridad	9.645.280,68	9.645.280,68				
Honorarios profesionales	3.009.222,97			3.009.222,97		
Librería e imprenta	506.689,82			506.689,82		
Teléfono	651.326,02			651.326,02		
Sistema de computación	262.662,72			262.662,72		
Internet	-					
Fletes	27.999.151,61				27.999.151,61	
Drei	5.059.358,71		5.059.358,71			
Publicidad	308.915,14				308.915,14	
Gastos TD y TC	-					
Amortizaciones	6.512.217,53			6.512.217,53		
Ingresos Brutos	33.052.988,89		33.052.988,89			
Impuesto a las Ganancias	5.848.173,33		5.848.173,33			
Intereses impositivos	-					
BP- Acciones y part. Societarias	134.530,39		134.530,39			
Impuestos , tasas y servicios	851.788,95		851.788,95			
Otros gastos Mercado Libre	3.426.486,25				3.426.486,25	
Comisiones Pagadas	35.269.488,67				35.269.488,67	
Gastos de Combustibles	131.155,75	131.155,75				
Gastos e Intereses Bancarios	6.262.105,79					6.262.105,79
Gastos varios	12.285.898,74			12.101.176,66	184.722,08	
TOTALES :	212.418.383,03	70.524.624,64	44.946.840,27	23.496.048,58	67.188.763,74	6.262.105,79
	87.341.428,23	24.257.452,72	16.165.157,56	9.088.463,49	37.785.541,47	44.812,99
TOTALES al 31/12/2022 :	186.430.272,97	51.777.531,28	34.504.527,78	19.399.324,74	80.653.235,85	95.653,32

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación. Vease mi informe con fecha 27 de noviembre de 2023

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente

ANEXO III

COMERCIAL CAB S.R.L

COSTO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE JULIO DE 2023, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	31/07/2023	31/07/2022
Existencia inicial	70.387.803,52	65.062.092,58
Compras del ejercicio	697.995.777,35	503.722.457,55
Existencia final	29.678.625,00	70.387.803,52
Costo de la mercadería vendida	738.704.955,86	498.396.746,62

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación. Vease mi informe con fecha 27 de noviembre 2023

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente

COMERCIAL CAB S.R.L

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE JULIO DE 2023
POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE JULIO DE 2023, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

Nota Nro 1- NORMAS CONTABLES Y VALUACIÓN Y COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ACTIVO Y PASIVO

1.1) Unidad de medida

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta 30/09/2003. Conforme lo dispuesto por la FACPCE a través de su Resolución 287/03, adoptada por el CPCE de SFE a través de su Resolución 12/03 se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones del poder adquisitivo de la moneda a partir del 01/10/2003.

La declaración de que nos encontramos en un contexto de inflación en Argentina (en los términos de la sección 3.1 de la RT N° 17 y 2.6 de la RT N° 41) a partir del 01/07/2018 (inclusive) implica que los estados contables correspondientes a ejercicios anuales o de períodos intermedios cuyo cierre haya ocurrido a partir del 01/07/2018 (inclusive) deberán reexpresarse de acuerdo con el procedimiento establecido en la RT N°6, según lo previsto en la Resolución 539/18 de Junta de Gobierno de la FACPCE adoptada por Resolución de Presidencia 2/2018 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe del 16/10/2018.

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con la Resolución Técnica 6 de la FACPCE y utilizando las siguientes opciones permitidas por la Resolución JG FACPCE Nº 539/18:

- 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.

1.2) Criterios de valuación

Los criterios de valuación utilizados para la preparación de estos Estados Contables responden a los criterios establecidos en las Resoluciones Técnicas nro. 16 y nro. 17 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas de acuerdo con las siguientes pautas.
Los Saldos de Caja y Bancos, Cuentas por Cobrar por Ventas, Otras cuentas por cobrar, Proveedores, Obligaciones a pagar bancarias, Remuneraciones y Cargas sociales a pagar, Cargas fiscales a pagar, y otras cuentas a pagar, están valuadas a su valor nominal, agregando, según corresponda, los resultados financieros pertenecientes hasta el cierre del ejercicio.

Los Bienes de Uso están valuados a su costo original reexpresado en moneda constante menos las correspondientes amortizaciones acumuladas. Las amortizaciones están calculadas por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso, en su conjunto no supera su valor recuperable.

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.
Firmado al solo efecto de su identificación.

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe

Firmado digitalmente

Nota Nro 2- CAJA Y BANCOS.

	31/07/2023	*31/07/2022*
Caja en Pesos	260.996,81	179.031,32
Caja en Dólares	0,00	26.167.608,47
Banco Macro Cta Cte Pesos	3.903.297,17	13.355.847,47
Bco Macro Cta Cte Dólares	662.121,62	1.014.039,66
Mercado Pago	24.442.429,07	44.156.258,81
Valores a Depositar	36.068.171,56	10.103.074,80
Banco ICBC Cta Cte	152.541,96	
	65.489.558,19	94.975.860,53

Nota Nro 3- DEUDORES POR VENTAS.

Deudores por Ventas	31.202.553,02	18.709.166,41
Tarjeta de Crédito a cobrar	646.316,80	1.169.520,16
	31.848.869,82	19.878.686,57

Nota Nro 4- BIENES DE CAMBIO

Mercaderías	29.678.625,00	70.387.803,52

Nota Nro 5- OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Anticipos Ganancias	1.860.406,61	5.626.419,05
IVA Saldo a favor	0,04	-
Retenciones Imp a las ganancias	4.431.099,66	1.995.406,31
Retenciones IVA	0,01	-
Percepciones IVA	377,72	
Retenciones Imp. A los ing brutos	341.678,20	-
Imp. Sobre los créd. Bancarios computable a cuenta	4.938.638,90	2.963.818,96
IIBB Saldo a favor	1.508.596,16	1.644.484,83
Retenciones SIRCREB	6.922,22	325.669,88
Retenciones	-	762.538,73
Saldo a Favor IVA	-	-
Saldo a favor Ganancias	260.789,94	
Cta. Particular Ramiro Baldizzone	3.171.690,05	
	16.520.199,51	13.318.337,76

Nota Nro 6- OTROS CRÉDITOS

Inversiones	41.895,75	32.541,18

Nota Nro 7- DEUDAS COMERCIALES

Proveedores	47.679.509,03	115.512.534,98

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente

Nota Nro 8- CARGAS FISCALES A PAGAR.

Imp. a los Ing. Brutos a Pagar	1.662.307,01	1.541.225,79
DREI a Pagar	614.995,11	441.951,01
IVA a Pagar	6.782.178,14	7.589.599,56
Planes de pago AFIP a pagar	-	701.359,85
Anticipos a las ganancias a pagar	471.804,44	1.406.042,11
Tarjetas a Pagar	26.860,01	25.179,11
Retenciones IIBB a pagar	445.477,95	
Prevision Imp a las ganancias	6.081.131,19	
	16.084.753,85	11.705.357,43

Nota Nro 9 - REMUNERACIONES Y C. SOCIALES A PAGAR.

Sueldos a pagar	-	-
Leyes sociales a pagar	1.078.833,66	823.756,78
FAECYS a pagar	13.689,81	11.371,91
AEC a pagar	117.732,84	97.798,71
INACAP a pagar	11.592,00	9.882,27
La Estrella a pagar	68.449,15	49.084,68
OSECAC a pagar	12.000,00	11.526,30
	1.302.297,46	1.003.420,65

Nota Nro 10 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Cta. Particular Alejandro Baldizzone	18.622.827,21	16.418.041,68
Cta. Particular Ramiro Baldizzone		922.963,86
Banco ICBC	466.639,04	
	19.089.466,25	17.341.005,53

Baldizzone, Alejandro
Socio-Gerente

Pais Marcela Leticia
Contador Público Nacional
Ley N° 8738 - Mat. N°8182
C.P.C.E. - Santa Fe
Firmado digitalmente