

ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio comprendido entre el 1 de julio de 2020 y el 30 de junio de 2021
comparativo con el ejercicio anterior

Denominación de la Sociedad:

MILICIC MINERIA S.A.

Domicilio legal:

General Mosconi 4573 (Ruta 40 y Calle 5) -
Rawson - SAN JUAN

Actividad principal del ente:

Servicios mineros para terceros -
Construcción

Fecha de Inscripción del estatuto en el Registro Público de Comercio:

26 de marzo de 2012

Fecha de Inscripción de las modificaciones al estatuto en el Registro Público de Comercio:

22 de marzo de 2013

15 de agosto de 2017

1 de octubre de 2018

Vencimiento del plazo de duración de la sociedad:

26 de marzo de 2111

Inscripción Registro Público de Comercio de San Juan

2363

CUIT:

30-71225365-3

Composición del grupo económico:

Denominación de la sociedad controlante:

MILICIC S.A.

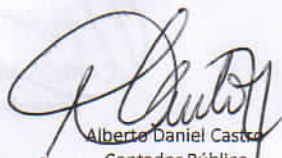
Participación sobre el capital y sobre los votos:

94,062%

Composición del Capital

Cantidad	Tipo	N° de votos por acción	Capital suscripto	Capital integrado
679.270	Ordinarias, nominativas no endosables	1	67.927.000	67.927.000
			67.927.000	67.927.000

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico

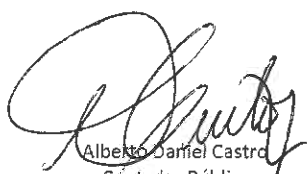

CARLOS MILICIC
Presidente

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
 Al 30 de junio de 2021 y 30 de junio de 2020
 (cifras en pesos reexpresadas al cierre)

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y bancos (Nota 2.a.)	9.785.047	50.066.030
Inversiones (Nota 2.b.)	444.268.867	473.000.127
Cuentas por cobrar (Nota 2.c.)	211.325.607	224.972.614
Otros créditos (Nota 2.d.)	821.160.846	792.225.439
Bienes de Cambio (Nota 2.e.)	118.276.344	122.698.929
Total del activo corriente	<u>1.604.816.711</u>	<u>1.662.963.139</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
Otros créditos (Nota 2.d.)	127.309.683	50.521.036
Bienes de uso (Nota 2.f.)	314.901.073	139.219.498
Total del activo no corriente	<u>442.210.756</u>	<u>189.740.534</u>
Total del activo	<u>2.047.027.467</u>	<u>1.852.703.673</u>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar (Nota 2.g.)	86.997.495	79.207.359
Deudas sociales (Nota 2.h.)	55.445.470	48.858.605
Deudas fiscales (Nota 2.j.)	115.785.023	144.851.383
Préstamos (Nota 2.i.)	30.991	21.795
Anticipos de clientes	2.006.780	44.186.065
Otras deudas (Nota 2.k.)	43.191.850	62.374.863
Total del pasivo corriente	<u>303.457.609</u>	<u>379.500.070</u>
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas fiscales (Nota 2.j.)	20.157.073	29.365.060
Total del pasivo no corriente	<u>20.157.073</u>	<u>29.365.060</u>
Total del pasivo	<u>323.614.682</u>	<u>408.865.130</u>
PATRIMONIO NETO (según el estado respectivo)	1.723.412.785	1.443.838.543
Total del pasivo y patrimonio neto	<u>2.047.027.467</u>	<u>1.852.703.673</u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe del 03/09/2021.


 Alberto Daniel Castro
 Contador Público
 Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


 ALBERTO D. CASTRO
 Síndico


 CARLOS MILICIC
 Presidente

ESTADO DE RESULTADOS

por el ejercicio comprendido entre el 1 de julio de 2020 y el 30 de junio de 2021
comparativo con el del ejercicio anterior
(cifras en pesos reexpresadas al cierre)

	01/07/2020 30/06/2021	01/07/2019 30/06/2020
Ingresos por ventas	3.217.064.618	2.807.586.961
Costo de ventas (Anexo IV)	-2.225.722.641	-1.855.678.742
Resultados bruto	991.341.977	951.908.219
Gastos de comercialización (Anexo V)	-153.592.759	-158.851.698
Gastos de administración (Anexo V)	-116.417.139	-139.462.985
Gastos de operación (Anexo V)	-21.250.869	-19.273.044
Otros gastos operativos (Nota 2.I.)	-21.009.424	-23.836.177
Otros ingresos y egresos (Nota 2.m.)	504.222	648.869
Resultados financieros y por tenencia (incl. RECPAM)	-282.565.217	298.586.082
Resultados antes del impuesto a las ganancias	397.010.791	909.719.266
Impuesto a las ganancias (Nota 3)	-117.436.549	-291.627.448
Resultados del periodo	279.574.242	618.091.818

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico

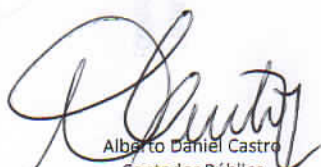

CARLOS MILICIC
Presidente

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 por el ejercicio comprendido entre el 1 de julio de 2020 y el 30 de junio de 2021
 comparativo con el del ejercicio anterior
 (cifras en pesos reexpresadas al cierre)

	01/07/2020 30/06/2021	01/07/2019 30/06/2020
Variación del efectivo		
Efectivo al inicio del periodo	515.842.315	45.150.198
Efectivo al cierre del periodo (Nota 2.n.)	452.587.753	515.842.315
Aumento (disminución) neta del efectivo	-63.254.562	470.692.117
Causas de la variación del efectivo		
Actividades operativas		
Ventas cobradas	3.932.663.117	3.870.974.900
Compra de repuestos y materiales	-2.957.064.988	-1.749.213.161
Gastos pagados	-483.155.944	-452.951.981
Impuesto a las ganancias	-252.885.054	-451.886.468
Créditos fiscales	-76.758.495	8.304.800
Intereses y diferencias de cambio pagados	1.723.944	-29.929.799
Intereses y diferencias de cambio cobrados	0	9.666.713
Resultados financieros y por tenencia originados por efectivo y equivalentes de efecti	-58.443.129	6.411.343
Flujo neto de fondos generados (utilizados) por las actividades operativas	106.079.451	1.211.376.347
Actividades de financiación		
Préstamos obtenidos	16.480	21.351
Pagos de préstamos	0	-23.507.789
Préstamos a accionistas	-19.083.430	-739.140.371
Cobro préstamos a accionistas	202.835.366	244.542.196
Retiros de los socios	-285.499	-79.977
Pagos de dividendos	0	-225.965.454
Flujo neto de fondos generados (utilizados) por las actividades de financiación	183.482.917	-744.130.044
Actividades de inversión		
Retiro sociedad de garantía recíproca	679.244	8.094.048
Préstamos otorgados	-24.448.614	0
Pagos por compras de bienes de uso	-329.047.560	-4.648.234
Flujo neto de fondos generados (utilizados) por las actividades de inversión	-352.816.930	3.445.814
Aumento (disminución) neta del efectivo	-63.254.562	470.692.117

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe del 03/09/2021.


 Alberto Daniel Castro
 Contador Público
 Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


 ALBERTO D. CASTRO
 Síndico


 CARLOS MILICIC
 Presidente

BIENES DEL USO

Al 30 de junio de 2021

(cifras en pesos reexpresadas al cierre)

Cuenta principal	VALORES DE ORIGEN			AMORTIZACIONES				Neto resultante	
	Al inicio del periodo	Aumentos	Bajas	Al cierre del periodo	Acumuladas al inicio	Acumuladas de bajas	Del periodo	Acumuladas al cierre	
Inmuebles	65.830.382			65.830.382	10.769.595		1.196.621	11.966.216	53.864.166
Instalaciones	27.701.764			27.701.764	18.631.956		2.770.176	21.402.132	6.299.632
Muebles y Útiles	621.463			621.463	539.279		41.092	580.371	41.092
Elementos de Informática	14.603.440	9.669.768		24.273.208	9.369.896		7.709.918	17.079.814	7.193.394
Máquinas y Equipos	1.028.026.474			1.028.026.474	961.623.025		48.154.057	1.009.777.082	18.249.392
Rodados	34.357.513	284.640.723		318.998.236	32.863.786		57.426.053	90.289.839	228.708.397
Totales 30/06/2021	1.171.141.036	294.310.491		1.465.451.527	1.033.797.537		117.297.917	1.151.095.454	314.356.073
Totales 30/06/2020	1.169.013.683	2.127.353		1.171.141.036	965.913.769		67.883.768	1.033.797.537	137.343.499

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.U.



ALBERTO D. CASTRO
Síndico



CARLOS MILICIC
Presidente

COLOCACIONES DE FONDOS, CUENTAS POR COBRAR Y CUENTAS POR PAGAR - VENCIMIENTOS Y TASAS

Al 30 de junio de 2021

(cifras en pesos reexpresadas al cierre)

Rubro	Plazo vencido	Sin plazo	Plazo a vencer				Total
			1º Trim.	2º Trim.	3º Trim.	4º Trim.	+ 1 año
CREDITOS							
Cuentas por cobrar			211.325.607				211.325.607
Otros créditos		718.125.601	103.035.245				127.309.683
Total de créditos	0	718.125.601	314.360.852	0	0	0	1.159.796.136
DEUDA							
Cuentas por pagar			70.469.015	11.018.987	5.509.493		86.997.495
Deudas sociales			42.939.669		12.505.801		55.445.470
Deudas fiscales			7.528.128	108.256.895			135.942.096
Préstamos			30.991				30.991
Anticipos de clientes		2.006.780					2.006.780
Otras deudas		43.191.850					43.191.850
Total de deudas	0	45.198.630	120.967.803	119.275.882	18.015.294	0	323.614.682

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 03/09/2021.



Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.



ALBERTO D. CASTRO
Síndico



CARLOS MILICIC
Presidente

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

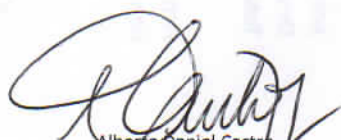
Al 30 de junio de 2021

(cifras en pesos reexpresadas al cierre)

Moneda	Monto en moneda extranjera	Tipo de cambio aplicado	Saldos al 30/06/2021	Saldos al 30/06/2020
ACTIVO				
Activo corriente				
Disponibilidades - Billetes	u\$s 2.039	95,520	194.718	45.583.609
Disponibilidades - Dep. exterior	u\$s 292	95,520	27.892	57.198
Cuentas por cobrar	u\$s 594.124	95,520	56.750.698	119.405.367
Otros créditos	u\$s 351	95,520	33.528	0
Préstamos a accionistas	u\$s 0		0	23.524.683
Total del activo corriente	596.805		57.006.836	188.570.857
Total Activo	596.805		57.006.836	188.570.857
PASIVO				
Pasivo corriente				
Cuentas por pagar	u\$s 267.705	95,720	25.624.736	0
Total del pasivo corriente	267.705		25.624.736	0
Total Pasivo	267.705		25.624.736	0

u\$s: Dólares estadounidenses

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 03/09/2021.


 Alberto Daniel Castro
 Contador Público
 Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


 ALBERTO D. CASTRO
 Síndico


 CARLOS MILICIC
 Presidente

INGRESOS POR VENTAS Y SUS COSTOS

por el ejercicio comprendido entre el 1 de julio de 2020 y el 30 de junio de 2021
comparativo con el del ejercicio anterior
(cifras en pesos reexpresadas al cierre)

	<u>01/07/2020</u> <u>30/06/2021</u>	<u>01/07/2019</u> <u>30/06/2020</u>
Ingresos por ventas	3.217.064.618	2.807.586.961
Costo de ventas		
Existencias al inicio (Nota 2.e))	121.003.792	163.919.881
+ Compras	170.096.171	156.841.504
+ Costos (Anexo V)	2.084.489.034	1.651.684.120
- Existencia al Cierre (Nota 2.e))	-109.801.943	-121.003.792
- Resultado por tenencia	-40.064.413	4.237.029
Costo de Ventas	<u>2.225.722.641</u>	<u>1.855.678.742</u>
Resultado Bruto	<u>991.341.977</u>	<u>951.908.219</u>

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

INFORMACION REQUERIDA POR EL ART. 64 INC b) DE LA LEY 19550
 por el ejercicio comprendido entre el 1 de julio de 2020 y el 30 de junio de 2021
 comparativo con el del ejercicio anterior
 (cifras en pesos reexpresadas al cierre)

	Costo de servicios	Gastos de comercialización	Gastos de administración	Gastos de operación	01/07/2020 30/06/2021	01/07/2019 30/06/2020
Alquileres (Nota 4)	425.857.521		16.309.657		442.167.178	448.148.816
Amortizaciones bienes de Uso	105.580.110		11.717.807		117.297.917	67.883.768
Combustibles y lubricante	104.595.380	26.148.845			130.744.225	151.680.395
Comisiones y Gtos Bancarios			2.965.284		2.965.284	8.386.408
Consumibles varios	1.215.711				1.215.711	378.784
Diversos	10.724.219	937.150	2.165.573	2.186.683	16.013.625	8.780.217
Fletes	6.460.238				6.460.238	7.819.279
Gastos de computación			1.300.935		1.300.935	1.032.891
Gastos subcontratos	17.135.359				17.135.359	0
Herramientas menores	4.035.035				4.035.035	1.746.349
Honorarios			39.418.973		39.418.973	49.552.621
Impuestos, Tasas y Servicios	3.915.755	125.687.610	17.592.751		147.196.116	137.330.709
Leyes sociales	233.382.280		4.253.861	4.060.504	241.696.645	208.711.264
Materiales varios	55.087.239				55.087.239	39.809.478
Movilidad y viáticos	31.793.270	21.797	622.945		32.438.012	26.451.305
Papelería y Útiles			2.859.007		2.859.007	2.383.451
Publicidad		797.357			797.357	214.151
Repuestos y reparaciones	177.223.194				177.223.194	61.217.022
Seguros	2.569.058				2.569.058	2.101.538
Servicio técnico	19.709.501				19.709.501	27.715.213
Sueldos y jornales	860.473.329		15.508.842	15.330.579	891.312.750	725.453.099
Subsidio Asistencia Trabajo Productivo	-18.348.048		-330.698	-326.897	-19.005.643	-9.592.418
Vigilancia	897.432		2.032.202		2.929.634	2.067.507
Transporte del personal	42.182.451				42.182.451	0
Totales al: 30/06/2021	2.084.489.034	153.592.759	116.417.139	21.250.869	2.375.749.801	1.969.271.847
Totales al: 30/06/2020	1.651.684.120	158.851.698	139.462.985	19.273.044	1.969.271.847	

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe del 03/09/2021.


 Alberto Daniel Castro
 Contador Público
 Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


 ALBERTO D. CASTRO
 Síndico


 CARLOS MILICIC
 Presidente

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

al 30 de junio de 2021

NOTA 1 – BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los estados contables fueron preparados y expuestos siguiendo los lineamientos establecidos por las normas contables profesionales, Resoluciones Técnicas N° 6, 8, 9, 16, 17 y 18, emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) y adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de San Juan (CPCESJ).

Unidad de Medida y Resolución 539-18

Los estados contables han sido preparados utilizando la unidad de medida en moneda homogénea, de conformidad a las Normas Contables Profesionales (NCP) de la FACPCE, en base a los siguientes parámetros:

a) Contexto económico de estabilidad por el período comprendido entre la constitución de la sociedad hasta la sanción de la RT N° 39, modificatoria de las RT N° 17 y N° 6. La RT N° 39 fue posteriormente interpretada por la Interpretación N° 8 de la FACPCE. Las citadas normas fueron adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de San Juan. Para evaluar un contexto de inflación que amerita ajustar los estados contables para que los mismos queden expresados en moneda de poder adquisitivo de la fecha a la cual corresponden, deberán evaluarse las siguientes variables cuantitativas y cualitativas, del entorno económico del país:

- 1) Tasa acumulada de inflación en tres años, que alcance o sobrepase el 100%
- 2) Corrección generalizada de los precios y/o de los salarios.
- 3) Fondos en moneda argentina se invierten inmediatamente para mantener su poder adquisitivo.
- 4) La brecha existente entre la tasa de interés por colocaciones en moneda argentina y en una moneda extranjera, es muy relevante.

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.



Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.



ALBERTO D. CASTRO
Síndico



CARLOS MILICIC
Presidente

5) La población en general prefiere mantener su riqueza en activos no monetarios o en una moneda extranjera relativamente estable.

b) A partir de la Interpretación N° 8 de la FACPCE, se analizó si el IPIM elaborado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INDEC), en la modalidad aprobada por la Res. JG N° 517/16 de la FACPCE, alcanzó o sobrepasó el 100% acumulado en tres años, como indicador clave y condición necesaria y suficiente para definir si correspondía reexpresar los estados contables.

c) Mediante las Res. JG N° 517/16 y N° 527/17 y la Res. MD N° 913/18 ratificada por la Res. JG 536/18 de la FACPCE, se estableció que no correspondía analizar la sección 3.1. de la RT N° 17 (o 2.6. de la RT N° 41) para los ejercicios cerrados hasta el 30/09/18 y por ende no se ajustaron por inflación los Estados Contables de conformidad con la RT N° 6 de FACPCE.

Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, resultando en índices de inflación que excedieron el 100% acumulado en tres años, y en proyecciones de inflación que confirmaron dicha tendencia. Por otra parte, los indicadores cualitativos de alta inflación previstos en el punto 3.1. de la RT N° 17 mostraron evidencias coincidentes.

Por lo expuesto, atendiendo a la importancia de que todas las entidades apliquen los requerimientos del ajuste por inflación desde la misma fecha y utilizando el mismo índice de precios, la FACPCE ha dictado la Res. JG 539/18 adoptada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de San Juan indicando, entre otras cuestiones, que la Argentina debe ser considerada una economía inflacionaria en los términos de la RT N° 17 a partir del 1° de julio de 2018. La Res. JG 539/18 de la FACPCE ha sido modificada por la Res. JG 553/19 de la FACPCE, en la cual se aprobó un texto modificado de la Res. JG 539/18 de la FACPCE.

La empresa aplicó el ajuste por inflación de la RT 6, con algunas opciones admitidas por la Resolución 539/2018, de acuerdo al texto modificado por la Resolución 553/2019.

Las opciones utilizadas se indican a continuación:

- 1) No informar en notas la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "Resultados financieros y por tenencia generados por el efectivo y equivalentes de efectivo" requerida por la Interpretación 2., según la Sección 3.7. de la Resolución 539/2018.
- 2) Determinar y presentar los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) en una sola línea, de acuerdo a la Sección 4.1.b de la Resolución 539/2018.
- 3) No presentar el requerimiento del inciso a) de la sección C.7 -impuesto a las ganancias- del capítulo VI -información complementaria- de la RT N°9.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

Efectos de la realización del ajuste por inflación de la RT 6

La aplicación del ajuste por inflación afecta principalmente la unidad de medida empleada en la medición de los activos, pasivos y componentes del patrimonio neto que no estén expresados en moneda de cierre del ejercicio.

Esto influye en la determinación del resultado del ejercicio y los distintos componentes del estado de resultados.

Otros efectos cualitativos que podrán generarse son los siguientes:

- a) Los cargos al resultado del período por la depreciación de bienes de uso, así como cualquier otro consumo de activos no monetarios se determinarán sobre la base de los nuevos importes reexpresados.
- b) Al reexpresar los activos no monetarios en los términos de unidad de medida corriente al final del período sobre el que se informa no correspondiera hacer un ajuste equivalente para propósitos fiscales, ello dará lugar a una diferencia temporaria gravable y al reconocimiento de un pasivo por impuesto diferido.

La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) en el Estado de Resultados 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.

Información comparativa

El estado de situación patrimonial presenta como información comparativa las cifras correspondientes al ejercicio finalizado el 30 de junio de 2020 que surgen de los estados contables correspondientes a esa fecha, expresados en moneda de cierre del periodo actual.

Los saldos del periodo anterior correspondientes a los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo, como también la información complementaria correspondiente a esos estados está referida al ejercicio comprendido entre el 1 de julio de 2019 y el 30 de junio de 2020.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

Criterios de medición

Los principales criterios de medición utilizados en la preparación de los presentes estados contables son:

a) Disponibilidades, créditos y deudas en moneda argentina:

A su valor nominal, agregando o deduciendo los resultados financieros devengados a la fecha de cierre, en caso de corresponder.

b) Disponibilidades en moneda extranjera

A su valor nominal a la fecha de cierre, convertido en moneda corriente al tipo de cambio de esa fecha.

c) Inversiones corrientes:

Las inversiones corrientes se miden, a su valor neto de realización al cierre del periodo.

d) Inversiones no corrientes:

Las inversiones no corrientes se miden, a su valor costo amortizado.

e) Créditos y deudas en moneda extranjera:

A su valor nominal en moneda extranjera, agregando o deduciendo los resultados financieros devengados a la fecha de cierre y convertidos en moneda corriente al tipo de cambio a esa fecha.

f) Bienes de Cambio:

Están valuados al costo de reposición al cierre de ejercicio.

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

g) Bienes de Uso:

Están valuados al costo de adquisición, reexpresado al cierre del ejercicio, neto de sus depreciaciones acumuladas, calculadas por el método de la línea recta sobre la base de la vida útil estimada de los bienes, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir su valor a la finalización de su vida útil. El saldo de los bienes de uso no supera su valor recuperable.

h) Impuesto a las ganancias:

La sociedad determina el impuesto a las ganancias sobre la base del método del impuesto diferido. Este método contempla el reconocimiento contable del resultado por impuesto a las ganancias aplicando la tasa del impuesto vigente sobre las utilidades o los quebrantos contables, ajustados por las diferencias no reversables con los criterios impositivos para la medición de activos y pasivos.

Sobre las diferencias temporarias de los valores de activos y pasivos, en el periodo anterior expuesto como información comparativa, se ha aplicado la tasa impositiva vigente en cada momento a efectos de determinar los créditos por impuestos diferidos que han sido reconocidos contablemente.

Estimaciones:

La preparación de los estados contables de acuerdo a normas contables vigentes en Argentina, requiere que el Directorio de la Sociedad efectúe estimaciones que inciden en la determinación de los importes de los activos y pasivos y en las revelaciones de contingencias a la fecha de presentación de los estados contables, como así también los ingresos y egresos registrados en el ejercicio.

Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones efectuadas para la preparación de los presentes estados contables.

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

NOTA 2 – COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
a) Caja y bancos		
Caja	1.301.069	952.933
Moneda extranjera	194.718	45.718.789
Bancos	8.289.260	3.394.308
	<u>9.785.047</u>	<u>50.066.030</u>
b) Inversiones		
CORRIENTES		
Fondo común de inversión	47.354.560	4.834.574
Cauciones	103.010.429	0
Depósitos a plazo fijo	297.102.054	466.357.646
Intereses no devengados depósitos a plazo fijo	-4.664.337	-5.415.935
Participaciones sociedades de garantía recíproca (Nota 6)	1.466.161	7.223.842
	<u>444.268.867</u>	<u>473.000.127</u>
c) Cuentas por cobrar		
CORRIENTES		
Deudores por ventas	172.840.192	224.972.614
Valores al cobro	38.485.415	0
	<u>211.325.607</u>	<u>224.972.614</u>
d) Otros créditos		
CORRIENTES		
Anticipos a proveedores	2.227.681	617.408
Cuenta particular accionistas	285.499	97.478
Saldo a favor por impuestos	74.354.359	2.397.160
Retenciones y percepciones impuestos	17.799	851.714
Préstamos a accionistas (Nota 4)	717.840.102	786.397.041
Depósitos en garantía	23.090	0
Otros créditos diversos	26.412.316	1.864.638
	<u>821.160.846</u>	<u>792.225.439</u>

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

MILICIC MINERIA S.A.

NO CORRIENTES

Activo diferido por ajuste por inflación impositivo (Nota 3)	127.309.683	50.521.036
	<u>127.309.683</u>	<u>50.521.036</u>

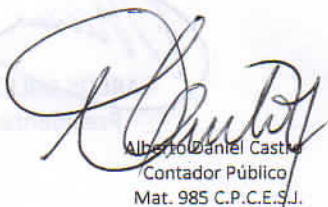
	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
e) Bienes de Cambio		
CORRIENTES		
Materiales	109.801.943	121.003.792
Anticipos a proveedores de Bienes de Cambio	8.474.401	1.695.137
	<u>118.276.344</u>	<u>122.698.929</u>

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
f) Bienes de Uso		
Neto resultante Anexo I	314.356.073	137.343.499
Anticipos a proveedores de Bienes de Uso	545.000	1.875.999
	<u>314.901.073</u>	<u>139.219.498</u>

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
g) Cuentas por pagar		
CORRIENTES		
Proveedores	83.819.363	70.203.470
Valores diferidos	3.178.132	9.003.889
	<u>86.997.495</u>	<u>79.207.359</u>

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
h) Deudas sociales		
CORRIENTES		
Remuneraciones	21.499.640	15.342.460
Anticipos al personal	-626.713	-66.839
Provisión por vacaciones	12.505.801	9.485.528
Aportes y contribuciones	22.066.742	24.097.456
	<u>55.445.470</u>	<u>48.858.605</u>

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
i) Prestamos		
Adelantos financieros	11.798	445
Adelantos en cuentas corrientes	19.193	21.351
	<u>30.991</u>	<u>21.796</u>
	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
j) Deudas fiscales		
CORRIENTES		
Impuesto a las ganancias a pagar	259.427.385	340.074.980
Activo diferido por ajuste por inflación impositivo (Nota 3)	-28.330.655	0
Retenciones impuesto a las ganancias	-51.521.575	-54.594.616
Anticipos impuesto a las ganancias	-70.446.050	-150.772.498
Impuesto a los créditos bancarios a cuenta de ganancia	-872.210	-575.684
Impuesto a los ingresos brutos a pagar	2.510.990	235.763
Otros impuestos a pagar	0	10.167.519
Tasas municipales a pagar	155.691	75.755
Retenciones impositivas a pagar	4.861.447	240.164
	<u>115.785.023</u>	<u>144.851.383</u>
NO CORRIENTES		
Pasivo por impuesto diferido (Nota 3)	20.157.073	29.365.060
	<u>20.157.073</u>	<u>29.365.060</u>
	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
k) Otras deudas		
CORRIENTES		
Honorarios a pagar a directores	43.191.850	62.374.863
	<u>43.191.850</u>	<u>62.374.863</u>
	<u>01/07/2020</u>	<u>01/07/2019</u>
	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
l) Otros gastos operativos		
Impuesto a los débitos y créditos bancarios	-21.009.424	-23.836.177
	<u>-21.009.424</u>	<u>-23.836.177</u>

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

	01/07/2020 30/06/2021	01/07/2019 30/06/2020
m) Otros ingresos y egresos		
Ingresos varios	504.222	648.869
	<u>504.222</u>	<u>648.869</u>
	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
n) Efectivo y equivalentes al cierre del periodo		
Caja y bancos (Nota 2.a.)	9.785.047	50.066.030
Inversiones corrientes (Nota 2.b.)	444.268.867	473.000.127
- Participaciones sociedades de garantía recíproca (Nota 2.b.)	-1.466.161	-7.223.842
	<u>452.587.753</u>	<u>515.842.315</u>

NOTA 3 – IMPUESTO A LAS GANANCIAS

La composición del pasivo impositivo diferido se detalla en el siguiente cuadro:

	30/06/2021	30/06/2020
Créditos por impuestos diferidos		
Activo diferido por ajuste por inflación impositivo	127.309.683	50.521.036
Activo por impuesto diferido	<u>127.309.683</u>	<u>50.521.036</u>

	30/06/2021	30/06/2020
Pasivos por impuestos diferidos		
Reexpresión de bienes de uso	20.157.073	29.365.060
Pasivo por impuesto diferido	<u>20.157.073</u>	<u>29.365.060</u>

La conciliación entre el cargo a resultados por impuesto a las ganancias y el impuesto a las ganancias determinado a los fines fiscales es la siguiente:

	01/07/2020 30/06/2021	01/07/2019 30/06/2020
Resultado por impuesto a las ganancias	-117.436.549	-291.627.448
Ajuste de honorarios ejercicio anterior		-8.601.243
Variación entre impuesto diferido neto al cierre y al inicio	-19.986.323	0
Cambio de alícuota impuesto	0	3.842.818
Ajuste por inflación impositivo	-122.004.513	-43.689.107
Impuesto a las ganancias fiscal	<u>-259.427.385</u>	<u>-340.074.980</u>

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

NOTA 4 – SALDOS POR OPERACIONES CON SOCIEDADES VINCULADAS

Sociedades Vinculadas

Sociedad controlante MILICIC S.A.

Saldos de cuentas patrimoniales

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
ACTIVOS CORRIENTES		
Otros créditos	717.840.102	786.397.041
	<u>717.840.102</u>	<u>786.397.041</u>
Saldos cuentas de resultado		
	<u>01/07/2020</u>	<u>01/07/2019</u>
	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
Costo de servicios prestados		
Alquileres y accesorios	421.311.741	447.434.584
Resultados financieros		
Ingresos financieros	133.111.797	279.061.379
Intereses pagados	0	-111.632
	<u>554.423.538</u>	<u>726.384.331</u>

NOTA 5 – RESTRICCIONES SOBRE DISTRIBUCION DE UTILIDADES

De acuerdo a lo dispuesto por la Ley de Sociedades Comerciales y el Estatuto Social, debe constituirse la Reserva Legal afectando el 5% de las ganancias del ejercicio más (menos) los ajustes de resultados de ejercicios anteriores, hasta que el monto de la reserva alcance el 20% del capital.

La sociedad ha sido beneficiaria de subsidios en el marco del PROGRAMA DE ASISTENCIA DE EMERGENCIA AL TRABAJO Y LA PRODUCCIÓN creado por Decreto 332/2020, por lo tanto, ha quedado afectada por la restricción a la distribución de dividendos durante el ejercicio en el cuál gozó del beneficio y durante los doce meses posteriores a la finalización de ese ejercicio económico.

NOTA 6 – INVERSIONES EN SOCIEDAD DE GARANTIA RECIPROCA

La Sociedad había concretado en el mes de abril de 2018 un aporte de \$ 10.000.000.- a "Integra Pymes SGR". Durante el ejercicio anterior se ha iniciado la desinversión en esa sociedad, siendo el saldo remanente de \$ 1.466.161.-

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 03/09/2021.



Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.



ALBERTO D. CASTRO
Síndico



CARLOS MILICIC
Presidente

NOTA 7 – EFECTOS DE LA PANDEMIA DEL COVID-19

En diciembre de 2019 se dio a conocer la aparición en China de un nuevo coronavirus SARS-CoV-2 (conocido como "COVID-19"), que se expandió prácticamente en todo el mundo. El 11 de marzo de 2020 la OMS declaró al brote de COVID-19 como una pandemia. La situación de emergencia sobre la salud pública llevó a que en los distintos países se tomaran diversas medidas para hacerle frente y evitar su transmisión. El brote en sí mismo y las medidas adoptadas han afectado significativamente la actividad económica internacional con impactos diversos en cada país afectado y sectores de negocios. En el caso de la entidad, su actividad se vio afectada por distintas reglamentaciones del Poder Ejecutivo Nacional que dispusieron la suspensión de las actividades y servicios no esenciales, con flexibilizaciones paulatinas. A la fecha de aprobación de los presentes estados contables, la entidad ha podido reanudar sus actividades. La empresa, ha podido acceder a los beneficios otorgados por el Gobierno Nacional del pago del 50% de los haberes del personal, cuyo efecto ha sido expuesto en los estados contables, reduciendo el costo laboral.

Los administradores consideran que la situación generada por la pandemia ha provocado efectos adversos y significativos sobre las operaciones de la entidad, en relación directa con las medidas tomadas para mitigar el efecto del brote y no con el brote en sí. Las incertidumbres en relación con los efectos, extensión y duración de esta cuestión, no permiten una estimación razonable de ese impacto a la fecha de aprobación de los presentes estados contables, lo que dependerá de la gravedad de la emergencia sanitaria y del éxito de las medidas tomadas y que se tomen en el futuro por parte del gobierno, y de las propias que instrumenten los administradores de la entidad. No obstante, la situación financiera de la empresa es sólida y no se prevén dificultades financieras en un futuro previsible.

-----oOo-----

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe del 03/09/2021.


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.d.


ALBERTO D. CASTRO
Síndico


CARLOS MILICIC
Presidente

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Directores de
Milicic Minería S.A.
CUIT N° 30-71225365-3
Domicilio legal: General Mosconi 4573 (Ruta 40 y Calle 5) - Rawson - SAN JUAN

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de Milicic Minería S.A. que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de junio de 2021, 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 7 y los anexos I a V.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado 30 de junio de 2020 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presentan con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

Responsabilidad del Directorio en relación con los estados contables

El Directorio es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentina, y del control interno que el Directorio 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


Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.

contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección 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, firmados por mí a efectos de su identificación con el presente informe, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Milicic Minería S.A. al 30 de junio de 2021, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Según surge de los registros contables de Milicic Minería S.A, al 30 de junio de 2021, la deuda devengada a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino, asciende a \$ 14.516.815.-, importe que no era exigible a dicha fecha.

San Juan, 3 de setiembre de 2021.



Alberto Daniel Castro
Contador Público
Mat. 985 C.P.C.E.S.J.

Ley 4.325

Legalización N° 2848/2021-A

San Juan, Jueves 09 Septiembre 2021

Legalizamos, de acuerdo con las facultades otorgadas a este Consejo Profesional por las Leyes 20.488 (art. 21° inc. i) y 4.325 (Art. 3° inc. 9), la actuación profesional del Contador CASTRO, ALBERTO DANIEL inscripto bajo la matrícula de CONTADOR PUB NAC Y PER PART N° C -985 en ESTADOS CONTABLES, 01/07/2020 al 30/06/2021 de MILICIA MINERIA S.A con Informe/Certificación de fecha 03/09/2021 y que se han efectuado los controles de matrícula vigente, incumbencia, y control formal del informe/certificación.

La presente tiene el alcance de la Resolución N° 06/2020 de Consejo Directivo y se emite sin control de firma ológrafa o digital del profesional matriculado.

Nro de Sticker: 268390



Este documento electrónico, fue firmado digitalmente de acuerdo a la ley Nacional 25.506 y sus decretos reglamentarios. Este documento en soporte papel únicamente podrá ser validado, si se confronta con el correspondiente original, en formato electrónico.

Los datos de protocolo pueden ser verificados desde la pagina institucional www.cpcesj.org.ar accediendo a el menú servicios/verificación de obleas.