

5-60
FOLIO 10

ESTADOS CONTABLES



VILLANUEVA
E HIJOS



VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

	Al 31/12/2024	Al 31/12/2023	Al 31/12/2024	Al 31/12/2023
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Caja y bancos (Nota N° 2)	620.496.429,08	434.841.293,69	783.659.145,79	614.540.734,99
Inversiones Transitorias (Nota N° 3)	3.480.480,56	6.427.067,16	1.467.855.670,25	678.694.258,65
Créditos por ventas (Nota N° 4)	1.443.056.412,58	3.085.034.628,57	641.264.395,43	782.718.997,00
Otros créditos (Nota N° 5)	2.461.718.905,42	2.389.278.133,41	1.001.134.099,52	845.710.002,36
Bienes de Cambio (Nota N° 6)	11.022.348.064,62	9.747.384.975,29	29.043.723,59	80.049.978,38
Total Activo Corriente	15.551.100.292,26	15.662.966.098,12	3.944.749.905,54	4.268.167,10
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inversiones Permanentes (Nota N° 7)	842.469.010,52	1.061.073.663,20	2.037.369.388,25	3.910.872.020,99
Otros Créditos No Corrientes(Nota N° 8)	737.677.940,13	236.043.937,39	46.163.839,68	37.772.591,19
Bienes de Uso (Anexo B)	3.031.483.104,30	3.631.458.314,15	462.797.968,06	493.853.811,51
Total Activo no Corriente	4.611.630.054,95	4.928.575.914,74	1.940.169.140,69	2.229.782.292,89
TOTAL DEL ACTIVO	20.162.730.347,21	20.591.542.012,86	8.431.250.242,22	9.678.262.855,06
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por pagar (Nota N° 9)				
Deudas Financieras (Nota N° 10)				
Cargas Fiscales (Nota N° 11)				
Cargas Sociales (Nota N° 12)				
Otras Deudas (Nota N° 13)				
Anticipo de Clientes (Nota N° 14)				
Total Pasivo Corriente				
PASIVO NO CORRIENTE				
Deudas Financieras No Corrientes (Nota N° 15)				
Cargas Sociales No Corrientes (Nota N° 16)				
Cargas Fiscales No Corrientes (Nota N° 17)				
Otras Deudas No Corrientes (Nota N° 18)				
Total Pasivo no Corriente				
TOTAL DEL PASIVO PATRIMONIO NETO				
(Según estado respectivo)				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	20.162.730.347,21	20.591.542.012,86	11.731.480.104,99	10.913.279.157,80

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de estos estados básicos.

Martín Alberto Sánchez Alfaro
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
 Presidente





**VILLANUEVA
E HIJOS**



VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024

ESTADO DE RESULTADOS

	Al 31/12/2024	Al 31/12/2023
Ventas Netas de Bienes y Servicios	7.351.275.843,86	14.615.832.058,30
Costo de construcci6n (Anexo D)	(5.641.533.668,83)	(11.779.067.375,84)
Ganancia (P6rdida) Bruta	1.709.742.175,03	2.836.764.682,46
Gastos de administraci6n (Anexo E)	(634.849.273,67)	(653.364.760,84)
Gastos de comercializaci6n (Anexo E)	(346.111.830,26)	(293.126.445,32)
Gastos Operativos (Anexo E)	(274.132.854,40)	(255.230.306,49)
Otros Ingresos y Egresos (Nota N°19)	201.663.473,98	144.643.073,55
Rdos.de Inversiones en entes relacionados (Nota N°21)	9.702.393,77	495.906.509,19
Rdos. Fcieros. y por Ten. (Nota N°20)	223.370.088,82	(1.438.476.932,48)
Ganancia (P6rdida) antes del Impuesto a las Ganancias	889.384.173,27	837.115.820,08
Impuesto a las Ganancias	(71.183.225,99)	(67.661.080,58)
Ganancia del ejercicio	818.200.947,28	769.454.739,50

Las notas y anexos que se acompa~an forman parte de estos estados b6sicos.

Mart6n Alberto S6nchez Alfaro
Contador P6blico Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificaci6n
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
 Por Ejercicio iniciado el 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Concepto	Aportes de Propietarios					Resultados Acumulados				Total Patrimonio Neto	
	Capital Suscripto	Ajuste del Capital	Aportes Irrevocables	Primas de Emisión	Total	Reservas		Resultados no Asignados	Total	Ejercicio actual Al 31/12/2024	Ejercicio anterior Al 31/12/2023
						Reserva Legal	Otras Reservas				
Saldo al inicio del ejercicio	1.301.000,00	395.943.530,27	368.912.311,21	-	766.156.841,48	120.346.378,04	-	10.026.775.938,19	10.147.122.316,23	10.913.279.157,71	10.143.824.418,30
Modificación del saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al inicio modificados	1.301.000,00	395.943.530,27	368.912.311,21	-	766.156.841,48	120.346.378,04	-	10.026.775.938,19	10.147.122.316,23	10.913.279.157,71	10.143.824.418,30
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio								818.200.947,28	818.200.947,28	818.200.947,28	769.454.739,50
Saldo al cierre del ejercicio	1.301.000,00	395.943.530,27	368.912.311,21	-	766.156.841,48	120.346.378,04	-	10.844.976.885,47	10.965.323.263,51	11.731.480.104,99	10.913.279.157,80

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de estos estados básicos.


Maciel Alberto Sánchez Alfaro
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27/03/2025


Inge Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
 Presidente





VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	Al 31/12/2024	Al 31/12/2023
VARIACION DE EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	434.841.293,69	52.684.242,63
Modificación de Ejercicios Anteriores	-	-
Efectivo Modificado al Inicio del ejercicio	434.841.293,69	52.684.242,63
Efectivo al cierre del ejercicio (Nota N°2)	620.496.429,08	434.841.293,69
Aumento (disminución) neto del efectivo	185.655.135,39	382.157.051,06
CAUSAS DE LA VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Ganancia (Pérdida) ordinaria del ejercicio	818.200.947,28	769.454.739,50
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas:		
RECPAM E y EE	393.156.824,64	205.699.245,57
Depreciación de bienes de uso	305.714.319,38	309.857.740,57
Cambios en activos y pasivos operativos:		
(Aumento) disminución en créditos	1.140.344.213,25	(1.564.181.468,67)
(Aumento) disminución en otros créditos	(72.440.772,01)	(1.457.424.396,67)
(Aumento) disminución en bienes de cambio	(1.274.963.089,33)	3.139.263.387,45
Aumento (disminución) en deudas comerciales	169.118.410,80	(1.520.473.407,81)
Aumento (disminución) en deudas fiscales y sociales	(8.695.099,37)	583.636.067,53
Aumento (disminución) en otros pasivos	(323.094.703,22)	590.468.970,85
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las act. Operativas	1.147.341.051,42	1.056.300.878,33
Actividades de Inversión		
(Aumento) Disminución de Inversiones	221.551.239,28	(190.964.553,70)
Pago por compra de Bienes de Uso	-	-
(Aumento) Disminución Bienes de Uso	294.260.890,47	(306.452.087,12)
Cobro por venta de Bienes de Uso	-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las act. de Inversión	515.812.129,75	(497.416.640,82)
Actividades de Financiación		
Préstamos	(1.084.341.221,14)	28.972.059,12
Pago Dividendos	-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las act. de Financiación	(1.084.341.221,14)	28.972.059,12
RECPAM E y EE	(393.156.824,64)	(205.699.245,57)
Aumento (disminución) neta del efectivo	185.655.135,39	382.157.051,06

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de estos estados básicos.

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente

UNIVERSIDAD DE CIENCIAS EDUCATIVAS Y PEDAGÓGICAS
FOLIO N°
10-60
151 / 1980
* AGOSTO 80

NOTAS Y ANEXOS



VILLANUEVA
E HIJOS



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 1 Normas Contables Aplicables

1.1 Modelo de presentación del Estado Contable. Criterios de valuación:

El presente estado contable esta expresado en pesos y fue confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Jujuy. En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de este Estado Contable han sido: a) la resolución técnica N°17, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición y b) las resoluciones técnicas N° 8 y N° 9 normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente.

1.2 Criterios de Valuación

Caja y Bancos: Se exponen a su valor nominal, conforme al Punto 5.1, de la Resolución Técnica N°17 de la FACPCE.

Inversiones: Se exponen a su Valor Neto de Realización conforme al Punto 5.6 de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

Créditos en Moneda: Se exponen a su valor neto de realización, determinado por su valor descontado, utilizando una tasa del momento de medición que refleja las evaluaciones del mercado sobre el valor tiempo del dinero y los riesgos específicos de la operación, menos los gastos relacionados con la negociación, según lo establece el Punto 5.2, de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

Bienes de de cambio: Se exponen a su costo reexpresado a la fecha de los estados contables conforme al Punto 5.5.3, de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

Bienes de Uso: Se exponen a su costo reexpresado menos depreciación acumulada, conforme al Punto 5.11.1.1, de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

Bienes de Uso - Terreno y Edificios: A su valor razonable al momento de la revaluación. Valor de mercado, en condición por la cual el activo podría ser intercambiado entre partes independientes, en una transacción de contado.

Deudas en Moneda: Se exponen al valor descontado de la deuda, calculando con la tasa que el acreedor aceptaría para recibir su pago anticipo(o considerando la medición original del pasivo, la porción devengada de cualquier diferencia entre ella y la suma de importes a pagar a sus vencimientos y los pagos efectuados), conforme al Punto 5.14, de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación

con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 2 Caja y bancos

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Caja	2.781.700,00	-
Fondo Fijo	2.095.014,53	1.971.793,81
Moneda Extranjera	6.045.637,50	61.040.922,54
Valores a Depositar	466.188.468,69	10.444.013,08
Banco Galicia Cta. Cte.	31.759.163,93	9.340,21
Banco MasVentas	34.649,78	29.323,29
Banco Macro Caja Ahorro Dólares	6.991.383,37	3.390.044,72
Banco Santander Río Cta. Cte.	960,71	869.752,50
Banco Nación Cta. Cte. Edif. Costanera	13.866,06	30.195,24
Banco Galicia Cuenta Especial	44.659,74	282.868,81
Banco Frances Cta. Cte.	20.306.195,72	23.731.920,91
Banco Macro Sueldos	-	396.638,63
Banco HSBC Cta. Cte.	-	36.675.107,32
Banco Industrial SA	474.659,29	-
Banco Banesco	2.938.548,38	-
COHEN SA Cuenta Comitente	(8.346,11)	(18.174,79)
Caja de Seguridad	80.734.654,00	291.808.704,89
SYC INVERSIONES	95.213,49	4.178.842,53
	<u>620.496.429,08</u>	<u>434.841.293,69</u>

Nota N° 3 Inversiones Transitorias

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
FCI FIMA	-	5.821.624,68
Títulos Públicos	1.242,60	2.705,93
FCI HSBC	27.325,20	59.504,35
FCI COHEN PESOS B	2.610,21	3.269,24
FCI DELTA PESOS B	59.408,11	73.839,92
CEDEARS TSLA	391.875,00	466.123,04
FCI CIUDAD DELTA PESOS B	2.081.548,41	-
FCI CIUDAD DELTA AHORRO B	916.471,03	-
	<u>3.480.480,56</u>	<u>6.427.067,16</u>

Nota N° 4 Créditos por ventas

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Créditos Por Certificados de Obra	450.084.259,68	1.718.302.579,00
Créditos Preventas	409.714.484,89	949.717.602,69
Créditos por Alquiler	6.756.846,30	20.660.734,60
Créditos por Prestación de Servicios	575.237.602,25	393.602.879,76
Créditos por Ventas de Carpintería	1.263.219,46	2.750.832,52
	<u>1.443.056.412,58</u>	<u>3.085.034.628,57</u>


Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente




NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

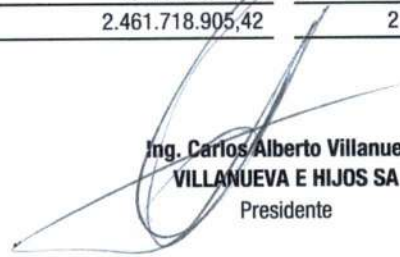
Nota N° 5 Otros créditos

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
AFIP-IVA Saldo Técnico	-	259.512.923,70
DPR-Percepción IIBB	4.399,77	(948.182,51)
DPR-Recaudaciones Bancarias	-	(53.055,52)
AFIP-IVA CF Dto 814	39.329.869,31	8.053.031,84
AFIP-Impuesto Gcias Retenciones	19.531.626,40	40.801.048,03
AFIP-Impuesto Gcias Percepciones	2.939.637,43	9.354,54
AFIP-IVA Percepciones	585.478,93	148.712,92
AFIP-IVA Retenciones	64.682,10	
Impuesto a los Dtos y Cdtos-Crédito	27.081.172,84	22.975.673,78
DPR- Saldo a Favor IIBB	9.282.220,72	8.304.628,36
Depósito en Garantía-Fondo de Reparación	84.852.186,18	105.252.844,81
AFIP-Retenciones SUSS	359.757,72	783.421,46
Percepciones Imp. Ganancias RG 4815	402.957,88	3.066.771,92
AFIP-IVA Saldo de Libre Disponibilidad	16.528.849,91	23.716.364,46
AFIP-Saldo Libre Disponibilidad de Ganancias	3.170.586,47	34.907.600,07
AFIP- Anticipos Impuesto a las Ganancias	12.027.057,60	-
Anticipo de Sueldos	202.332,27	268.463,05
Cuenta Particular Socio CAV	15.669.252,19	22.052.794,88
Cuenta Particular Socio MPV	17.298.817,22	16.436.254,02
Cuenta Particular Socio LCV	17.171.559,44	17.642.790,21
Cuenta Particular Socio FCV	23.289.773,78	17.641.770,66
Villanueva Servicios Mineros SA	70.207.623,22	280.428.767,19
Minera Jujuy SA	164.167.950,00	357.498.083,05
SISAS- Venta de Bienes	-	91.775.588,36
Servicios Industriales SA	1.391.716,74	25.897.851,73
Propay	204.295.618,74	14.420.610,56
Créditos a Recuperar	15.565.428,52	27.634.405,89
Fideicomiso Villanueva Real State I	942.667,07	12.021.646,02
Fideicomiso Torre one	9.500.000,00	20.687.544,61
Tarjeta Visa Santander Rio	1.305,32	2.842,51
Fideicomiso Las Alpacas	333.447.530,16	726.127.437,37
Servicios Industriales SA	174.288.849,00	-
Fideicomiso Torre Villanueva	626.284.535,29	-
Fideicomiso Pueyrredón	1.138.084,21	-
Provision IVA	(380.090,50)	-
Créditos en gestión judicial	208.800,00	454.690,45
Designio S.R.L.	25.000,00	54.440,91
Otros Activos	339.157,45	32.664,54
Créditos Varios	63.472.512,04	251.603.020,44
Intercompany OWD	30.000,00	65.329,09
Crédito por Mutuo Acuerdo	507.000.000,00	
	<u>2.461.718.905,42</u>	<u>2.389.278.133,41</u>


Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 6 Bienes de Cambio

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Obra en Ejecución - Materiales	16.299.573.266,66	10.971.001.142,52
Obra en Ejecución - Obra en Ejecución- MOD	6.276.192.931,13	4.232.748.077,95
Obra en Ejecución - CIC	4.961.352.751,50	4.366.872.028,50
Obra en Ejecución - Terreno	888.140.939,59	3.392.853.188,70
Avance Reconocido	(21.248.209.887,63)	(15.591.894.713,64)
Bienes de Cambio - Inmuebles	484.691.875,22	831.921.945,92
Obra en Ejecución Subcontrato	73.839.789,35	73.839.789,35
Anticipo a Proveedores	314.178.410,89	74.753.189,52
Obra en Ejecución- MO Subcontratada	2.449.877.068,53	1.395.290.326,46
Obra en Ejecución- Operativos	522.710.919,38	
	<u>11.022.348.064,62</u>	<u>9.747.384.975,29</u>

Nota N° 7 Inversiones Permanentes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Garantizar S.A. S.G.R. Socio Participe	6.000,00	13.065,82
Títulos y Acciones	40.412.753,94	65.974.610,30
Franquicia Hotelera	-	82.201.768,64
Acciones VSM	379.757.381,18	372.045.254,89
Acciones SISAS	273.650.805,40	271.660.537,92
Innova SGR	148.642.070,00	269.178.425,63
	<u>842.469.010,52</u>	<u>1.061.073.663,20</u>

Nota N° 8 Otros Créditos No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
SISAS Venta de Bienes no Corriente	-	159.399.706,08
Créditos Préstamos Patagonia	737.677.940,13	76.644.231,31
	<u>737.677.940,13</u>	<u>236.043.937,39</u>

Nota N° 9 Cuentas por pagar

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Proveedores	303.565.424,93	335.303.237,22
Cheque de Pago Dif. Bco. Macro	424.312.649,98	72.483.001,05
Cheque de Pago Dif. Bco. Francés	116.218,57	6.156.150,42
Cheque de Pago Dif. Bco. Credicoop	604.194,37	28.835.273,28
Cheque de Pago Dif. Bco. Más Ventas	727,60	1.584,45
Cheque de Pago Dif. Bco. HSBC	8.595,87	11.207.526,70
Cheque de Pago Dif. Bco. Galicia Especial	387.529,72	1.473.813,47
Cheque de Pago Dif. Bco. Nación	45.376.795,95	112.273.858,50
Cheque de Pago Dif. Bco. ICBC	9.287.008,80	46.806.289,91
	<u>783.659.145,79</u>	<u>614.540.734,99</u>

Martin Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 10 Deudas Financieras

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Banco Macro Préstamo a Sola Firma	87.648.846,76	11.210.803,85
Banco Macro Préstamo con Garantía Hipotecaria	-	15.527.016,75
Banco Macro Adelanto Cta. Cte.	197.129.913,32	64.825.888,74
Banco Francés Préstamo a Sola Firma	43.717.321,84	41.503.142,40
Banco Nación Préstamo a Sola Firma	129.555.555,35	93.009.264,38
Banco Nación Préstamo con Garantía	75.000.000,00	32.664.544,12
Banco Nación Adelanto Cta. Cte.	193.318.255,96	127.821.882,56
Banco Santander Rio Adelanto Cta. Cte.	18.115,63	-
Banco Credicoop Préstamo a Sola Firma	-	15.243.453,92
Banco Credicoop Adelanto Cta. Cte.	15.775.669,66	17.187.259,77
Banco ICBC Adelanto Cta. Cte.	50.614.495,69	10.779.975,89
Banco ICBC Préstamo con SGR	-	72.809.595,29
Banco Patagonia Préstamo	(0,00)	14.978.748,23
Banco Patagonia Adelanto Cta. Cte.	185.997,44	12.353.900,88
Banco Industrial Adelanto Cta. Cte.	-	3.196,77
Banco Ciudad Préstamo con SGR	103.319.841,58	
Banco Ciudad Adelanto Cta. cte	48.866,26	
Banco COMAFI Prestamos con Garantía	80.435.865,65	62.233.599,40
Banco COMAFI Prestamos a Sola Firma	89.803.981,39	
Banco COMAFI Adelanto Cta. Cte.	19.604.451,92	24.411.084,27
Banco HSBC Adelanto Cta. Cte.	51.160.958,37	
Tarjeta Visa Macro a Pagar	3.856.939,57	8.049.359,72
Tarjeta Mastercard Nación a Pagar	10.598.445,22	7.899.873,59
Tarjeta Pyme Nación a Pagar	16.043.985,28	0,00
Tarjeta Visa Banco ICBC a Pagar	0,00	863.538,96
Tarjeta Visa Galicia a Pagar	10.889,14	441.668,84
Tarjeta Visa Banco Francés a Pagar	7.274,22	1.323.734,83
Obligaciones Negociables Ctes	-	43.552.725,49
Préstamos Valerza SA	300.000.000,00	
	<u>1.467.855.670,25</u>	<u>678.694.258,65</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 11 Cargas Fiscales

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
AFIP-Retenciones Ganancia e Iva a Depositar	5.895.758,32	27.156.823,14
DPR-Retenciones IIBB a Depositar	44.118.253,90	56.863.406,28
DPR-Percepciones IIBB a Depositar	9.163.161,56	87.877.140,02
DPR- IIBB a Pagar	55.628.834,56	35.714.611,61
SICORE a Depositar	59.440.275,63	-
Provisión de Impuesto a las Ganancias	71.160.426,00	67.661.080,58
SIARE a Depositar	(0,00)	331.075,71
Intereses Impositivos a Pagar	71.572.012,13	78.007.617,48
AFIP-Facilidad de Pago N-898233 a Pagar	-	3.338.825,21
AFIP-Facilidad de Pago O-373291 a Pagar	-	418.819,04
AFIP- Facilidad de Pago T-746730 a Pagar	26.371.837,33	-
DPR-Facilidad de Pago 365/2022	(0,00)	487.983,18
DPR-Facilidad de Pago 2968/2022	(0,00)	4.240.745,78
DPR-Facilidad de Pago 1301-2023	293.395,44	7.554.938,51
DPR-Facilidad de Pago 2578-2023	6.575.346,09	11.597.375,08
DPR-Facilidad de Pago 3268-2023	5.954.284,28	9.871.080,31
DPR-Facilidad de Pago 413-2024	6.800.406,90	-
DPR-Facilidad de Pago 1047-2024	3.900.639,51	-
DPR-Facilidad de Pago 2015-2024	7.126.379,80	-
DPR-Facilidad de Pago 2365-2024	51.322.856,79	-
DPR-Facilidad de Pago 2340-2024	43.689.576,50	-
Tasa de Seguridad e Higiene a Pagar	8.758.292,86	19.072.376,24
Provisión por Obligaciones Impositivas	163.492.657,83	372.525.098,85
	<u>641.264.395,43</u>	<u>782.718.997,00</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 12 Cargas Sociales

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Sueldos y Jornales a Pagar	95.387.123,94	131.394.518,40
Aportes SUSS a Pagar	78.542.902,05	35.721.537,49
Contribuciones SUSS a Pagar	120.720.638,68	55.178.362,02
Aportes UOCRA a Pagar	65.376.280,31	37.517.028,50
Contribuciones UOCRA a Pagar	7.462.668,25	4.319.132,85
Aportes Obra Social a Pagar	24.545.275,21	23.426.116,43
Contribuciones Obra Social a Pagar	47.507.755,35	44.940.553,56
ART a Pagar	33.176.334,42	16.958.805,82
IERIC a Pagar	2.744.449,64	1.384.618,56
Fondo Desempleo a Pagar	131.788.781,88	106.905.966,34
Seguro de Vida Obligatorio a Pagar	101.264,32	81.565,72
UECARA a Pagar	9.966.424,30	5.932.374,69
Embargos Laborales a Pagar	3.820.805,72	2.759.698,68
AFIP-Facilidad de Pago N-898277	-	4.981.359,64
AFIP-Facilidad de Pago O-373608	-	321.467,81
AFIP-Facilidad de Pago P-962227	-	707.036,58
AFIP-Facilidad de Pago Q-839683	-	2.368.631,79
AFIP-Facilidad de Pago R-0567131	-	7.270.321,32
AFIP-Facilidad de Pago R-777650	-	30.274.589,79
AFIP-Facilidad de Pago S-008512	-	41.394.490,87
AFIP-Facilidad de Pago S-182336	-	36.730.156,90
AFIP-Facilidad de Pago S-298994	-	42.802.467,82
AFIP-Facilidad de Pago S-372032	-	46.860.303,19
AFIP-Facilidad de Pago S-441779	-	24.425.843,78
AFIP-Facilidad de Pago S-483265	-	53.401.533,40
AFIP-Facilidad de Pago S-612168	-	55.581.448,46
AFIP-Facilidad de Pago S-985331	16.728.542,66	-
AFIP-Facilidad de Pago T-252255	20.396.412,16	-
AFIP-Facilidad de Pago T-263867	86.003.942,92	-
AFIP-Facilidad de Pago T-720463	131.636.614,38	-
AFIP-Facilidad de Pago T-932292	104.209.692,52	-
Plan de Pagos IERIC	3.578.035,47	7.817.361,38
Convenio UOCRA IV a Pagar	10.935.734,32	15.101.648,86
Convenio OSPECON IV a Pagar	273.897,52	547.051,78
Convenio OSPECON V a Pagar	6.230.523,50	8.604.009,95
	<u>1.001.134.099,52</u>	<u>845.710.002,36</u>


Martín Alberto Sánchez Alfaro
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
 Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 13 Otras Deudas

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Deudas por Obligaciones de Terceros	5.570.261,47	7.882.634,29
Honorarios de Directores y Síndicos a Pagar	1.453.640,00	1.341.162,63
Aportes Fiduciarios Pueyrredón	-	23.328.762,56
Otros Pasivos	22.019.822,12	47.497.418,90
	<u>29.043.723,59</u>	<u>80.049.978,38</u>

Nota N° 14 Anticipo de Clientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Anticipo de Clientes	21.792.870,96	4.268.167,10
	<u>21.792.870,96</u>	<u>4.268.167,10</u>

Nota N° 15 Deudas Financieras No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Préstamos SGR No Corrientes	-	524.907.931,76
Banco Macro Préstamos No Corrientes	751.096.927,77	-
Banco Nación Préstamos No Corriente	242.041.666,39	123.580.857,78
Banco Frances Préstamos No Corriente	504.599.362,57	-
Banco COMAFI Préstamos No Corriente	19.147.214,54	-
Banco Ciudad Préstamos No Corriente	255.500.899,65	-
Banco Patagonia Préstamos No Corriente	-	76.644.231,31
Préstamos Valerza SA	56.483.067,32	122.999.576,30
Deuda a Pagar Estado Provincial	-	2.705.440.866,71
Préstamos MINJU Valerza	208.500.250,01	357.298.557,13
	<u>2.037.369.388,25</u>	<u>3.910.872.020,99</u>

Nota N° 16 Cargas Sociales No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
AFIP- Facilidad de Pago N-898277	-	2.800.189,91
AFIP- Facilidad de Pago O-373608	-	1.350.702,59
AFIP-Facilidad de Pago T-252255	37.386.022,54	-
Plan de Pagos IERIC No Corriente	8.777.817,14	26.095.211,11
Convenio UOCRA IV No Corriente	-	4.794.735,71
Convenio OSPECON No Corriente	0,00	2.731.751,87
	<u>46.163.839,68</u>	<u>37.772.591,19</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 17 Cargas Fiscales No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
AFIP- Facilidad de Pago N-898233	-	12.114.316,96
AFIP- Facilidad de Pago O-373291	-	236.375,21
DPR- Facilidad de Pago 2578/23	4.794.202,62	19.850.160,73
DPR-Facilidad de Pago 3268/23	-	12.966.265,46
DPR Facilidad de Pago 413/24	1.546.788,68	-
DPR Facilidad de Pago 2015/24	7.770.283,62	-
Pasivo por Impuesto Diferido	448.686.693,14	448.686.693,14
	<u>462.797.968,06</u>	<u>493.853.811,51</u>

Nota N° 18 Otras Deudas No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Obligaciones de Hacer No Corrientes	1.940.169.140,69	2.229.782.292,89
	<u>1.940.169.140,69</u>	<u>2.229.782.292,89</u>

Nota N° 19 Otros Ingresos y Egresos

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Otros Ingresos	111.534.545,68	144.643.073,55
Otros Egresos	90.128.928,30	-
	<u>201.663.473,98</u>	<u>144.643.073,55</u>

Nota N° 20 Resultados Financieros y por Tenencia

Este rubro se expone según opción Resolución 539/18

Nota N° 21 Resultados de Inversiones en Entes Relacionados

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Resultado de Inversiones en Entes Relacionados	9.702.393,77	495.906.509,19
	<u>9.702.393,77</u>	<u>495.906.509,19</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES


Nota N° 22 Ajuste por Inflación

Utilizada	Opción	Sección R 539/18
No	Para los estados contables que cierran entre el 01/07/2018 y el 30/12/2018, se puede optar por no aplicar la RT 6 en estos estados contables y hacerlo en el siguiente ejercicio.	Sec. 2
No	Opción de no determinar el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio comparativo.	Sec. 3.1 a 3.4
No	Opción de determinar fecha de origen y el valor de origen de bienes de uso mediante una evaluación profesional del valor, cuando los registros detallados de las partidas no estén disponibles y no sea posible su estimación.	Sec. 3.5
No	Opción para los elementos que tengan fecha de origen anterior al último proceso de reexpresión de poder utilizar como fecha y valor de origen la última reexpresión realizada.	Sec. 3.6
Si	Opción de no informar en notas la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "resultados financieros y por tenencia por el E y EE" requerida por la Interpretación 2.	Sec. 3.7
No	Opción en la aplicación de método del impuesto diferido que permite no reconocer el pasivo por las diferencias temporarias surgidas en los terrenos (por aplicación de RT 6) cuando son improbables que esas diferencias se revertan en un futuro previsible. En su lugar, se informa en notas el importe de esas diferencias temporarias.	Sec. 3.8
No	Opción de agrupar partidas por fecha de origen en periodos mayores al mes cuando no se generen distorsiones significativas.	Sec. 4.1 a
Si	Opción de determinar y presentar los resultados financieros y por tenencias (incluido el RECPAM) en una sola línea.	Sec. 4.1 b


Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 23 Impuesto a las Ganancias

El Impuesto a las Ganancias ha sido determinado sobre la base del método del diferido, conforme lo establece el Punto C.7, de la segunda parte, de la Resolución Técnica N°9 de la FACPCE.

La empresa Villanueva e Hijos SA determina el cargo contable por impuesto a las ganancias de acuerdo con el método del impuesto diferido, el cual considera el efecto de las diferencias temporarias originadas en la distinta base de medición de activos y pasivos según criterios contables e impositivos y de los quebrantos impositivos existentes y créditos fiscales no utilizados susceptibles de deducción de ganancias impositivas futuras, computados considerando la tasa impositiva vigente, que actualmente alcanza el 30% en Argentina.

Nota N° 24 Bienes de Disponibilidad Restringida

El inmueble identificado con el Padrón P-70007 se encuentra gravado con hipoteca a favor de Garantizar SGR. El inmueble de Padrón A- 94311 se encuentra gravado con hipoteca a favor de IntegraPymes SGR. Los inmuebles con padrones A-97543, A-97544, A-98713 y A-98714 se encuentran gravados con hipoteca Banco Nación SA. Los inmuebles con padrones B-4211 y B-4212 se encuentran con hipoteca de Avales del Centro y Argenpymes SGR respectivamente.

Nota N° 25 Aportes Irrevocables

La empresa posee Aportes Irrevocables no Capitalizados por un importe de \$ 368.912.311,20 que se encuentra expuesto en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto.

Nota N° 26 Hechos Posteriores al cierre

De acuerdo a lo establecido por el Punto B.15.a del Capítulo VII de la Resolución Técnica N° 8, se informa que no existen hechos posteriores al cierre del ejercicio económico que puedan afectar la situación futura del ente.

Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 27 Fideicomiso Torres Pueyrredón 1485

Características:

Constitución: Según Contrato Privado con certificación de firmas con fecha 12 de Diciembre de 2013.

Régimen Legal: Ley de Fideicomiso N° 24.441 de Financiamiento de la Vivienda y la Construcción y sus modificatorias.

Tipo de Fideicomiso: Fideicomiso Ordinario

Denominación: Fideicomiso Torres Pueyrredón 1485

Partes intervinientes:

- Fiduciante A: Los Laureles S.A .
- Fiduciante B: Villanueva e Hijos S.A.

- Fiduciantes C: Aquellos inversores- beneficiarios que suscriben el presente, y a los que en virtud de los aportes dinerarios que efectúen tendrán derecho a la adjudicación a las unidades funcionales

- Fiduciante D: Los Inversores- Beneficiarios en virtud de los aportes dinerarios que realicen conforme a lo pactado en cada uno de los contratos de adhesión al presente Fideicomiso, y que en consecuencia tendrán derecho a la adjudicación sobre las unidades funcionales que se detallan en cada contrato.

- Fiduciario: Valerza S.A.
- Fiduciario Sustituto: El Sr. Carlos Alberto Villanueva DNI: 10.232.899

- Beneficiarios: Revisten tal carácter los fiduciantes en sus distintas clases que en contraprestación por la totalidad de los compromisos asumidos y efectivamente integrados son designados como tales en el presente contrato o en los documentos de adhesión respectivos. son también beneficiarios aquellos terceros cesionarios de los beneficiarios, así como los sucesores de los mismos a título universal.

- Fideicomisario: Al producirse la finalización del Fideicomiso y una vez canceladas todas las obligaciones, los bienes remanentes que integren el patrimonio fiduciario serán transmitidos en propiedad al Fideicomisario, designándose en tal carácter a la firma Villanueva e Hijos SA.

Patrimonio Fiduciario:

- a) El inmueble fiduciario del Inmueble individualizado en el Registro inmobiliario de la Provincia de Salta como matrícula 6424; Departamento 01-Capital; Sección B; Manzana; Parcela 4.
- b) Por el aporte de Villanueva e Hijos SA como fiduciante B consistente en 18 (dieciocho) cuotas mensuales, iguales y consecutivas de \$ 100.000 (pesos cien mil) cada una.



Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025



Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

- c) Por los aportes de los Fiduciantes C.
- d) Por los aportes de futuros Inversores Beneficiarios que puedan adherir al presente fideicomiso como Fiduciantes D.

Aportes del Fiduciante A: La firma los Laureles S.A. se obliga a transmitir a favor de Valerza SA, la propiedad del inmueble fiduciario. Retribución del Aporte: tendrá derecho a percibir cuatro departamentos: 4° A, 4° D, 7° B y 7° C y cuatro cocheras A17, A2, A3 y A4.

Aporte del Fiduciante B: La empresa Villanueva e Hijos S.A. se obliga a efectuar un aporte consistente en 18 (dieciocho) cuotas mensuales, iguales y consecutivas de \$ 100.000 (pesos cien mil) cada una. Retribución del Aporte: tendrá derecho a recibir dos (2) locales comerciales en planta baja identificados como PB local 1 y 2.

Objeto del Contrato: Es la constitución de un Fideicomiso a efectos de desarrollar un emprendimiento inmobiliario consistente en la construcción de un edificio en altura.

Domicilio Legal: Alvear N° 499 PB Local 2 de la Ciudad de San Salvador de Jujuy.

Duración: Plazo máximo 10 (diez) años desde la fecha de celebración.

Exposición Contable:

Los aportes realizados por la empresa Villanueva e Hijos SA al Fideicomiso Torres Pueyrredón 1485 se exponen en el rubro Otros Créditos como también los gastos y deudas del Fideicomiso que son financiadas por la empresa.

Estado: Emprendimiento finalizado

Nota N° 28 Fideicomiso Villanueva Real State I

Características:

Constitución: Según escritura N° 6 de fecha 06/01/2014 y escrituras complementarias y modificatorias N° 36 de fecha 27/01/2014 y N°48 de fecha 10/11/2014.

Régimen Legal: Ley de Fideicomiso N° 24.441 de Financiamiento de la Vivienda y la Construcción y sus modificatorias.

Tipo de Fideicomiso: Fideicomiso Ordinario de Administración y Garantía (sin oferta pública).

Denominación: Fideicomiso Villanueva Real State I


Partes intervinientes:

· Fiduciante, Beneficiario y Fideicomisario: Villanueva e hijos S.A, denominación en el contrato Fiduciante Originante o Beneficiario Clase "C" o Fideicomisario.


· Fiduciante y Beneficiario: Ricardo Víctor Barros y Gladys Esther Rojo, denominados Fiduciantes Propietarios o Beneficiarios Clase "B".

· Fiduciantes Inversores: Son aquellos fiduciantes que con posterioridad a la celebración del presente contrato de fideicomiso adhieren al mismo aportando Bienes o activos para ser incorporados al patrimonio fiduciario y que lo realizan para convertirse en Beneficiarios o tener la posibilidad de designar beneficiarios.

· Fiduciario: Valerza S.A. denominado Fiduciario Titular.


Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Patrimonio Fiduciario:

- a) El proyecto denominado "Jardines de Lastenia", aportado por el Fiduciante Originante Villanueva e hijos
- b) Los aportes de otros activos que realice el Fiduciante Originante mediante los instrumentos respectivos.
- c) El inmueble identificado con el padrón N° A- 72537 Lote: 66 donde se asentará el proyecto aportado por el Fiduciante Propietario.
- d) Los aportes de activos realizados por los Fiduciantes Inversores.
- e) Las construcciones, instalaciones, mejoras y todo otro bien que se adhiera al inmueble donde se construirá el proyecto.
- f) Las acreencias y el dinero que surja de la preventa o venta de las unidades pertenecientes al proyecto.
- g) Cualquier otro activo o bien, liquido o ilíquido que ingrese al Fideicomiso. No se consideraran incorporados al patrimonio Fiduciario los equipos o herramientas de la Empresa constructora o empresas vinculadas que presten servicios o que se encuentren en el inmueble.

Aportes del Fiduciante Originante: Mater Plan del Proyecto Inmobiliario Jardines de Lastenia, el cual es valuado en \$ 1.000.000 (Pesos un millón) equivalente a una unidad funcional en el primer piso de dos dormitorios con una superficie total de Ochenta y siete metros cuadrados. También Villanueva e Hijos SA se compromete a transferir a las cuentas fiduciarias internas o bancarias hasta la suma de \$ 2.400.000 (Pesos dos millones cuatrocientos mil).

Aporte del Fiduciante Propietario: Inmueble individualizado como Circunscripción 1, Sección 5, Parcela 66, Padrón A-72537, ubicado en la calle Las Palmas N°61, Barrio Los Perales, de la Ciudad de San Salvador de Jujuy, Provincia de Jujuy; el cual es equivalente a 6 (seis) unidades funcionales con una superficie total de 476,70 m2 (cuatrocientos setenta y seis con setena metros cuadrados).


Objeto del Fideicomiso: Es la administración y resguardo de bienes colocados en el Patrimonio Fideicomitado, para que con los mismos el Fiduciario provea con su mejor esfuerzo al desarrollo y construcción de un proyecto inmobiliario denominado "Jardines de Lastenia", en la ciudad de San Salvador de Jujuy.

Duración: 10 años desde la fecha de celebración.

Exposición Contable:

Los aportes realizados por la Empresa Villanueva e Hijos SA al Fideicomiso Villanueva Real State I se exponen en el Rubro Otros Créditos, como también los gastos y deudas del Fideicomiso que son financiadas por la empresa.

Estado: Empeñamiento finalizado


Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 29 Fideicomiso Las Alpacas

Características:

Constitución: Según escritura N° 291- Sección A con certificación de firmas con fecha 8 de Noviembre de 2019.

Régimen Legal: Ley de Fideicomiso N° 24.441 de Financiamiento de la Vivienda y la Construcción y sus modificatorias.

Tipo de Fideicomiso: Fideicomiso Ordinario

Patrimonio Fiduciario:

- a) El inmueble fiduciario individualizado como parcela: 10 , Padrón: A-4317 Matricula: A-23022
- b) El proyecto denominado " LAS ALPACAS".
- c) Los aportes de activos realizados por los Fiduciantes Inversores debidamente valorados y representados por los respectivos certificados representativos de derechos.
- d) Los aportes de otros activos que realice el Fiduciante Originante mediante los instrumentos respectivos.
- e) Las construcciones instalaciones, mejoras y todo otro bien que se adhiera al inmueble donde se construirá el proyecto.
- f) Las acreencias y el dinero que surja de la preventa o venta de los lotes pertenecientes al proyecto.
- g) Cualquier otro activo o bien, liquido que ingrese al Fideicomiso.

Objeto del Contrato: Es la administración y resguardo de bienes colocados en el patrimonio Fideicomitado

Domicilio Legal: Alvear N° 499 PB Local 2 de la Ciudad de San Salvador de Jujuy.

Duración: Plazo máximo 10 (diez) años desde la fecha de celebración.

Exposición Contable:

Los aportes realizados por la empresa Villanueva e Hijos SA al Fideicomiso Las Alpacas se exponen en el rubro Otros Créditos.

Estado: Emprendimiento Vigente

Nota N° 30 Fideicomiso Torre One

Características

Constitución: Según escritura N°43 de fecha 01/12/2020.

Régimen Legal: Ley de Fideicomiso N° 24.441 de Financiamiento de la Vivienda y la Construcción y sus modificatorias.

Tipo de Fideicomiso: Fideicomiso Ordinario

Patrimonio Fiduciario:

- a) Inmueble ubicado en Av. Illia N° 255 B° Los Perales Padrón: A-26371 Mat. A-5712-26371
- b) El proyecto Master Plan " Torre One"
- c) Los aportes de activos realizados por los Fiduciantes Inversores debidamente valorados y representados por los respectivos certificados representativos de derechos
- d) Las construcciones instalaciones, mejoras y todo otro bien que se adhiera al inmueble donde se construirá el proyecto.


Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

- e) Las acreencias y el dinero que surja de la preventa o venta de los lotes pertenecientes al proyecto.
- f) Cualquier otro activo o bien, liquido o iliquido que ingrese al Fideicomiso.

Objeto del Contrato: Es la administración y resguardo de bienes colocados en el patrimonio Fideicomitado

Domicilio Legal: Alvear N° 499 PB Local 2 de la Ciudad de San Salvador de Jujuy.

Duración: Plazo máximo 7 (siete) años desde la fecha de la escritura.

Nota N° 31 Fideicomiso Torre Villanueva

Características

Constitución: Según escritura N°351 de fecha 13/12/2022.

Régimen Legal: Ley de Fideicomiso N° 24.441 de Financiamiento de la Vivienda y la Construcción y sus modificatorias.

Tipo de Fideicomiso: Fideicomiso Ordinario

Patrimonio Fiduciario:

a) Inmueble ubicado en calle 19 de Abril Circunscripción 1-Secc. 1 - Manzana 8-Parcela 20- Padrón: A-67547 Matrícula: A-5652.

b) El proyecto inmobiliario Master Plan "Fideicomiso Torre Villanueva".

Objeto del Contrato: El Fideicomiso tendrá por objeto la construcción del desarrollo inmobiliario y su posterior afectación a distintas unidades de negocio.

Domicilio Legal: Alvear N° 499 PB Local 2 de la Ciudad de San Salvador de Jujuy.

Duración: Plazo de 30 (treinta) años desde la fecha de su celebración.

Nota N° 32 Estados Contables Consolidados

Se presentan como información complementaria los estados contables consolidados de Situación Patrimonial, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo de la Sociedad y sus controladas según RT 8 Cap.II Apartado d). Siendo las controladas las siguientes Sociedades: Servicios Industriales SAS y Villanueva Servicios Mineros SA. La base de la consolidación y las controladas son las mismas que para los estados contables básicos de la sociedad correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2024.


Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva

VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente



VILLANUEVA
E HIJOS

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

Anexo A

Rubros	Monto de Moneda Extranjera	Clase de Moneda Extranjera	Cambio Vigente	Monto en Pesos
Activo				
Moneda Extranjera	5.971,00	Dólares	1012,5	6.045.637,50
Banco Macro Dólares	6.905,07	Dólares	1012,5	6.991.383,38
Banco Banesco	2.902,27	Dólares	1012,5	2.938.548,38
Total	15.778,34			15.975.569,25
Pasivo				
-	-	-	-	-


Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
 Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024

BIENES DE USO

Anexo B

Concepto	Valores de incorporación				Depreciaciones			Valor Residual		
	Al inicio del Ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del Ejercicio	Acumuladas al Inicio	Bajas	Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre	Al 31/12/2024	Al 31/12/2023
Rodados	678.689.553,65			678.689.553,64	561.424.941,08		71.885.998,95	633.310.941,14	45.378.612,50	117.264.612,57
Instalaciones	13.894.845,32			13.894.845,29	11.334.633,42		979.429,48	12.314.066,85	1.580.778,44	2.560.211,91
Terreno	660.246.202,74								568.972.106,53	660.246.202,74
Edificio	2.665.930.868,45		91.274.096,21	568.972.106,53		91.146.167,52		673.336.376,32	1.647.768.391,91	1.954.837.691,01
Maquinaria y Equipos	602.867.455,07	38.930.464,25	344.826.100,22	2.321.104.768,23	711.093.177,44		53.389.282,49	415.755.348,09	226.042.571,23	235.445.113,16
Maquinaria Pesada	1.430.916.121,76	10.243.671,17		641.797.919,32	367.422.341,92		48.333.024,63	915.503.197,16	525.656.595,77	636.992.355,38
Muebles y Utiles	38.415.420,55	818.126,98		1.441.159.792,93	793.923.766,38		121.579.429,10	27.069.950,41	12.163.597,12	14.472.999,70
Equipos Informáticos	132.478.451,16	700.876,10		39.233.547,53	23.942.420,86		3.127.601,39	129.258.876,46	3.920.450,80	9.639.127,68
Total al 31/12/2024	6.223.438.918,72	50.693.138,49	436.100.196,43	5.838.031.860,73	2.591.980.604,57	91.146.167,52	305.714.319,38	2.806.548.756,43	3.031.483.104,30	3.631.458.314,15

Margarita Sánchez Alfaro
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132
 Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
 Presidente





**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024

INVERSIONES, ACCIONES, DEBENTURES Y OTROS TITULOS EMITIDOS EN SERIES, PARTICIPACION EN OTRAS SOCIEDADES

Anexo C

Denominación	Clase	VN	Cantidad	Valor de Costo	Valor Cotiz.	V.P.P	Valor Registrado	Actividad Principal	Información sobre el Emisor			% cap	% voto
									Fecha	Capital Social	Resultados		
Inversiones Corrientes													
FCI COHEN PESOS	B	-	-	-	-	-	2.610,21						
FCI DELTA PESOS	B	-	-	-	-	-	59.408,11						
FCI HSBC							27.325,20						
CEDEARS TSLA							391.875,00						
Títulos Públicos							1.242,60						
FCI CIUDAD DELTA PESOS B							2.081.548,41						
FCI CIUDAD DELTA AHORRO B							916.471,03						
TOTAL							3.480.480,56						
Inversiones Permanentes													
Notas Convertibles Newbreak			USD 20000	-	-	-	26.941.835,96						
Notas Convertibles Pueblos			USD 10000	-	-	-	13.470.917,98						
Franquicia Hotelera American													
Garantizar SA	A	1	6.000,00	6.000,00	-	-	6.000,00	Soc. Gar. Rec					
INNOVA SGR			USD 127000	-	-	-	148.642.070,00						
Acciones YSM		100	12.960,00	1.296.000,00	-	378.461.381,18	379.757.381,18	Servicios Mineros	30/06/24	1.440.000,00	26.315.669,80	307.559.361,92	90
Acciones SISAS		40	10.080,00	403.200,00	-	273.247.605,40	273.650.805,40	Carpintería Metálica	31/03/24	576.000,00	34.564.227,52	293.895.936,30	70
TOTAL							842.469.010,52						
AI 31/12/2024							845.949.491,08						
AI 31/12/2023							1.067.500.730,36						

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Martín Alberto Sánchez Alfaro
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132
 Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27/03/2025

[Signature]
Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
 Presidente






VILLANUEVA
E HIJOS



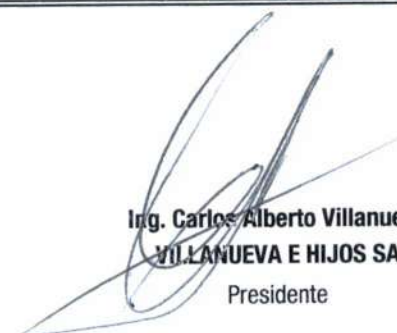
VILLANUEVA E HIJOS S.A.
Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Por Ejercicio iniciado 1 de Enero 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024
COSTOS DE CONSTRUCCION

Anexo D

	31/12/2024	31/12/2023
Existencia Inicial de Bienes de Cambio	9.747.384.975,29	12.886.648.362,74
(+) Compras del ejercicio		
Obra Ejecución Materiales	3.791.864.767,09	4.328.476.068,24
Obra Ejecución MO	2.339.406.536,40	2.847.972.445,53
Obra Ejecución Terreno		
Obra Ejecución CIC	785.225.454,67	1.463.355.474,62
(-) Existencia final de bienes de cambio	<u>(11.022.348.064,62)</u>	<u>(9.747.384.975,29)</u>
Costos de Construcción	<u>5.641.533.668,83</u>	<u>11.779.067.375,83</u>


Martin Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente

CUADRO DE GASTOS

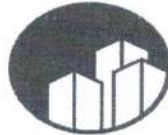
Conceptos	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Gastos Operativos	Gastos de Construcción	Total General 31/12/2024	Total General 31/12/2023
SUELDOS Y CARGAS SOC DEPARTAMENTALES	319.153.623,49	140.383.932,52	179.057.664,07	2.155.914.083,30	2.794.509.303,38	3.215.757.141,96
HONORARIOS DEL SECTOR	-	-	-	-	-	2.870.400,49
SEGURIDAD E HIGIENE	1.454.974,51	31.035,89	1.506.284,96	55.372.890,35	58.365.185,71	70.908.816,79
IMPUESTOS Y TASAS	203.918,53	1.228,10	26.324,75	85.859,77	317.331,15	3.131.911,51
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	11.777.273,80	2.286.273,44	3.041.340,05	72.287.313,56	89.392.200,85	80.341.411,42
FLETES Y ACARREOS	70.341,91	-	-	32.996.379,97	33.066.721,88	25.131.488,13
LUZ, AGUA Y GAS	2.509.754,46	2.961.997,99	2.074.401,69	28.607.736,06	36.153.890,20	23.385.446,06
HERRAMIENTAS Y CONSUMIBLES	292.970,64	188.696,55	-	104.328.870,59	104.810.537,78	113.925.492,99
CALCULOS DE ESTRUCTURA Y ENSAYO DE LABOR	-	-	-	-	-	3.036.597,61
GASTOS VARIOS RR.HH.	829.208,50	-	31.595,47	37.438,02	898.241,99	2.062.146,14
SEGUROS DE CAUCION Y OTRAS POLIZAS	7.826.904,00	160.972,67	2.476.588,43	12.937.489,98	23.401.965,08	23.109.771,55
HONORARIOS PROFESIONALES	54.738.665,77	23.167.834,89	16.294.388,82	139.280.772,59	233.481.662,07	359.448.892,75
AMORTIZACION EJERCICIO RODADOS	-	-	-	71.885.998,95	71.885.998,95	99.027.687,10
AMORTIZACION EJERCICIO INSTALACIONES	3.499,50	3.667,46	972.262,52	-	979.429,48	1.206.472,95
AMORTIZACION EJERCICIO EDIFICIOS	42.788,16	1.118.798,20	52.208.648,65	19.047,48	53.389.282,49	53.899.955,49
AMORTIZACION EJERCICIO MAQUINARIAS Y EQUI	-	-	-	48.333.024,63	48.333.024,63	43.639.833,95
AMORTIZACION EJERCICIO MUEBLES Y UTILES	2.984.694,80	78.171,63	61.058,64	3.676,32	3.127.601,39	2.965.092,48
AMORTIZACION EJERCICIO EQ. Y SIST.INFORM	163.564,36	6.060.275,01	195.713,97	-	6.419.553,34	7.008.720,76
AMORTIZACION EJERCICIO EQUIPOS PESADOS	-	-	-	121.579.429,10	121.579.429,10	102.109.977,84
COMISIONES POR VENTAS	-	-	-	-	-	10.386.127,81
GASTOS GENERALES	13.339.557,33	5.717.063,42	1.375.394,90	7.600.934,97	28.032.950,62	119.516.911,31
GASTOS DE LIBRERIA	1.124.868,78	288.237,07	1.568.943,26	1.204.053,40	4.186.102,51	3.150.481,80
MULTAS VARIAS	16.072.364,46	-	161.099,54	81.507,43	16.314.971,43	121.200.672,15
CAPACITACION AL PERSONAL	6.826.037,50	1.058.046,72	375.941,04	-	8.260.025,26	8.145.933,25
TELEFONO	4.661.270,38	1.855.461,08	1.944.458,26	1.251.829,67	9.713.019,39	9.398.717,21
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	173.583,77	257.137,03	904.720,56	318.742,52	1.654.183,88	8.118.626,19
VIATICOS Y GASTOS DE REPRESENTACION	6.364.990,58	1.166.101,95	733.633,74	20.993.527,21	29.258.253,48	47.224.908,97
RETENCIONES CAMARA DE LA CONSTRUCCION	-	-	-	-	-	2.485.832,15
RETENCIONES FDO PATRIMONIO ARQ DE LA PRO	-	-	-	-	-	715.606,73
HONORARIOS DE DIRECTORES	23.929.891,70	-	-	-	23.929.891,70	61.202.217,85
REFRIGERIOS AL PERSONAL	6.573.271,65	895.905,72	648.324,92	8.906.207,42	17.023.709,71	16.670.795,42
SISTEMAS E INSUMOS INFORMATICOS	4.663.172,08	5.001.968,53	2.205.686,16	1.640.327,90	13.511.154,67	23.559.577,31
AJUSTES Y REDONDEOS	(943,77)	4,35	-	(0,45)	(939,87)	(84.855,87)
DPR - IMPUESTO DE SELLOS	18.588.021,51	-	2.679,52	177,74	18.590.878,77	15.624.874,12
ALQUILERES	4.733.225,89	123.434,10	492.050,08	159.743.644,06	165.092.354,13	123.409.071,41
EXPENSAS	1.202.558,27	7.272.619,62	1.890.045,88	299.165,30	10.664.389,07	6.035.982,33
INDEMINIZACION POR DESPIDOS	-	-	-	-	-	49.248.119,48
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	844.803,58	40.293.421,73	54.811,21	1.599.886,31	42.792.922,83	22.260.046,60
MANTENIMIENTO DE RODADOS	3.084.998,59	-	1.408.809,98	27.764.328,87	32.258.137,44	13.117,97
DEUDORES INCOBRABLES	-	-	-	-	-	449.060,07
MOVILIDAD Y CADETERIA	183.601,43	54.544,43	212.489,47	1.628.357,88	2.078.993,21	1.179.475,57
DONACIONES	145.987,45	253.354,19	-	-	399.341,64	185.827.543,47
DPR-IMP.S/INGRESOS BRUTOS	-	103.245.708,39	-	-	103.245.708,39	89.540.368,95
IMPUESTO A LOS DB Y CR	67.021.088,71	-	-	-	67.021.088,71	365.708,73
GASTOS POR LICITACION Y PROYECTOS	-	-	664.973,62	-	664.973,62	1.069.831,04
GASTOS EN PLAZO DE GARANTIA	-	-	-	9.866.452,07	9.866.452,07	14.195.863,86
DPR - IMPUESTO INMOBILIARIO	-	106.390,50	-	-	106.390,50	22.049.963,04
PERMISOS TASAS Y PATENTES	842.440,25	134.554,68	41.563,86	5.097.474,61	6.116.033,40	29.616.193,00
MANTENIMIENTO MAQUINARIA	-	-	-	21.170.596,76	21.170.596,76	2.326.573,86
GASTOS INVESTIGACION Y DESARROLLO	-	-	-	-	-	2.190.024,06
LIMSA	779.065,71	687.613,51	524.601,67	1.432.573,69	3.423.854,58	-
APORTES CAMARAS DE LA CONSTRUCCION	-	-	-	-	-	2.256.245,48
GASTOS VARIOS	1.444.387,18	238.443,97	14.339,98	1.978.302,12	3.675.473,25	59.462,41
GASTOS JUDICIALES	11.101.626,22	-	-	-	11.101.626,22	158.341.280,69
SERVICIOS TERCERIZADOS	507.966,70	405.581,96	160.278,08	3.928.458,25	5.002.284,99	(77.363,62)
FALTANTE DE CAJA	(104.444,75)	-	-	-	(104.444,75)	-
ALQUILER CAJA SEGURIDAD	1.525.291,65	-	-	-	1.525.291,65	29.346.945,89
TASA DE SEGURIDAD E HIGIENE	-	-	-	-	-	83.540.681,64
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	35.570.918,16	-	801.736,65	-	36.372.654,81	11.777.797,90
IMPUESTO PAIS	1.597.490,22	-	-	-	1.597.490,22	-
ENSAYOS	-	-	-	2.199.187,19	2.199.187,19	-
MANTENIMIENTO RS DE USO RS C DESTINO A	-	613.352,96	-	-	613.352,96	-
Total General al 31/12/2024	634.849.273,67	346.111.830,26	274.132.854,40	3.124.631.991,07	4.379.725.949,39	-
Total General al 31/12/2023	653.364.760,84	293.126.445,32	255.230.306,49	4.311.327.920,14	-	5.513.049.432,74


Martin Alberto Sánchez Alfaro
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132
 Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
 Presidente



ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS



**VILLANUEVA
E HIJOS**



VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL CONSOLIDADO

	Al 31/12/2024	Al 31/12/2023
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y bancos (Nota N° 2)	695.871.797,55	472.066.517,37
Inversiones Transitorias (Nota N° 3)	110.578.124,56	6.427.067,16
Créditos por ventas (Nota N° 4)	1.060.723.322,91	3.965.694.573,83
Otros créditos (Nota N° 5)	2.341.492.959,87	2.117.850.229,99
Bienes de Cambio (Nota N° 6)	12.300.126.579,21	10.946.774.058,65
Total Activo Corriente	16.508.792.784,10	17.508.812.447,00
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones Permanentes (Nota N° 7)	189.060.823,94	417.367.870,38
Otros Créditos No Corrientes (Nota N° 8)	737.677.940,13	76.644.231,31
Bienes de Uso (Nota N° 9)	3.432.401.841,98	4.126.137.122,34
Total Activo no Corriente	4.359.140.606,05	4.620.149.224,03
TOTAL DEL ACTIVO	20.867.933.390,15	22.128.961.671,03
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar (Nota N° 10)	914.233.404,36	1.107.861.147,52
Deudas Financieras (Nota N° 11)	1.586.248.045,58	823.697.350,77
Cargas Fiscales (Nota N° 12)	682.320.182,06	835.476.411,39
Cargas Sociales (Nota N° 13)	1.299.512.264,82	1.201.918.226,98
Otras Deudas (Nota N° 14)	9.205.869,90	105.004.970,59
Anticipo de Cliente (Nota N° 15)	23.775.722,13	96.593.685,83
Total Pasivo Corriente	4.515.295.488,85	4.170.551.793,08
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas Financieras No Corrientes (Nota N° 16)	2.002.519.858,37	3.787.872.444,69
Cargas Sociales No Corrientes (Nota N° 17)	11.248.411,75	44.188.568,87
Cargas Fiscales No Corrientes (Nota N° 18)	500.183.990,60	493.853.811,51
Otras Deudas No Corrientes (Nota N° 19)	2.152.162.055,31	2.677.877.533,34
Total Pasivo no Corriente	4.666.114.316,03	7.003.792.358,41
PARTICIPACION DE TERCEROS SOBRE SOC. CONTR.	41.338.361,66	41.338.361,66
TOTAL DEL PASIVO	9.181.409.804,88	11.174.344.151,49
PATRIMONIO NETO (según Estado Respetivo)	11.645.185.223,61	10.913.279.157,76
TOTAL PASIVO + PN Y PARTICIPACION MIN.	20.867.933.390,15	22.128.961.671,03

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de estos estados básicos.

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 21/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente





**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy

Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

	Al 31/12/2024	Al 31/12/2023
Ventas Netas de Bienes y Servicios	8.653.216.978,81	17.419.653.398,84
Costo de Ventas	(6.774.434.696,53)	(13.531.921.927,00)
Ganancia (Pérdida) Bruta	<u>1.878.782.282,28</u>	<u>3.887.731.471,83</u>
Gastos de Administración	(740.942.905,71)	(916.947.974,75)
Gastos de Comercialización	(613.064.589,35)	(411.380.773,11)
Gastos Operativos	(346.197.965,05)	(358.196.411,33)
Resultados de Inversiones Permanentes	-	-
Otros Ingresos y Egresos (Nota N°21)	213.107.769,79	161.724.534,67
Rdos.de Inversiones en entes relacionados (Nota N°23)	-	-
Rdos. Fcieros. y por Ten. (Nota N°22)	435.507.632,90	(1.454.276.961,57)
Resultados Extraordinarios	-	-
Ganancia (Pérdida) antes del Impuesto a las Ganancias	<u>827.192.224,86</u>	<u>908.653.885,74</u>
Impuesto a las Ganancias	(95.286.158,96)	(139.199.146,19)
Ganancia del ejercicio	<u><u>731.906.065,90</u></u>	<u><u>769.454.739,55</u></u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de estos estados básicos.

Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional

C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva

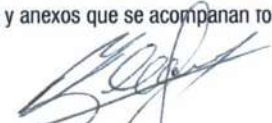
VILLANUEVA E HIJOS SA

Presidente

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADO

	Al 31/12/2024	Al 31/12/2023
VARIACION DE EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	472.066.517,37	112.980.114,73
Modificación de Ejercicios Anteriores	-	-
Efectivo Modificado al Inicio del ejercicio	<u>472.066.517,37</u>	<u>112.980.114,73</u>
Efectivo al cierre del ejercicio (Nota N°2)	<u>695.871.797,55</u>	<u>472.066.517,37</u>
Aumento (disminución) neto del efectivo	<u><u>223.805.280,18</u></u>	<u><u>359.086.402,64</u></u>
CAUSAS DE LA VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Ganancia (Pérdida) ordinaria del ejercicio	731.906.065,90	769.454.739,55
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas:		
RECPAM E y EE	393.156.824,64	205.699.245,57
Depreciación de bienes de uso	398.812.705,40	404.661.203,82
Cambios en activos y pasivos operativos:		
(Aumento) disminución en créditos	2.904.971.250,75	(2.219.601.356,06)
(Aumento) disminución en otros créditos	(884.676.438,70)	(1.037.642.037,46)
(Aumento) disminución en bienes de cambio	(1.353.352.520,56)	2.814.389.460,77
Aumento (disminución) en deudas comerciales	(193.627.743,16)	(1.376.969.644,66)
Aumento (disminución) en deudas fiscales y sociales	(82.172.169,52)	631.045.256,97
Aumento (disminución) en otros pasivos	(694.332.542,42)	693.112.791,57
Ajuste de resultados de ejercicios anteriores	-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las act. Operativas	<u>1.220.685.432,33</u>	<u>884.149.660,07</u>
Actividades de Inversión		
(Aumento) Disminución de Inversiones	124.155.989,04	36.122.370,58
Pago por compra de Bienes de Uso	-	-
(Aumento)Disminución Bienes de Uso	294.922.574,96	(312.073.638,36)
Cobro por venta de Bienes de Uso	-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las act. de Inversión	<u>419.078.564,00</u>	<u>(275.951.267,77)</u>
Actividades de Financiación		
Préstamos	(1.022.801.891,51)	31.609.444,62
Pago Dividendos	-	-
Participación Minoritaria	-	(75.022.188,70)
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las act. de Financiación	<u>(1.022.801.891,51)</u>	<u>(43.412.744,09)</u>
RECPAM E y EE	(393.156.824,64)	(205.699.245,57)
Aumento (disminución) neta del efectivo	<u><u>223.805.280,18</u></u>	<u><u>359.086.402,64</u></u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte de estos estados básicos.



Martín Alberto Sánchez Alfaro
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27/03/2025



Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
 Presidente

REGISTRO DE COMERCIO REGISTRADO DE LEY
FOLIO N°
36-60
151/1850
ARCA

NOTAS



VILLANUEVA
E HIJOS

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 1 Normas Contables Aplicables

1.1 Modelo de presentación del Estado Contable. Criterios de valuación:

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 y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Jujuy. En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de este Estado Contable han sido: a) la resolución técnica N°17, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición; b) las resoluciones técnicas N° 8 y N° 9 normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente y c) la resolución técnica N°21 en materia de aplicación del Valor Patrimonial Proporcional y Consolidación de Estados Contables. Como se indica en detalle en la Nota de Unidad de Medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Jujuy.

1.2 Información Comparativa

La información se presenta en forma comparativa con el Estado de Situación Patrimonial anterior, según lo dispuesto por el capítulo II Punto E de la Resolución Técnica N° 8 de la FACPCE.

1.2 Moneda de Cierre. Consideración de los efectos de inflación:

Los números expuestos en el presente Estado Contable se encuentran expresados en moneda homogénea, según lo dispuesto por la Resolución JG 539/2018 de la FACPCE y su aprobación por parte del Consejo Directivo del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Jujuy mediante Resolución CD N° 38/2018, a partir del 1° de Julio de 2018, existe un contexto inflacionario en la economía argentina en los términos establecidos por la sección 2.6 de RT 41 segunda parte y, en consecuencia, debe aplicarse la RT N° 6 para la preparación de los estados contables correspondientes a cierres de ejercicios o períodos ocurridos a partir de esa fecha, reconociendo en ellos los efectos de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda. Atento a que la reanudación del ajuste por inflación reflejará el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda, se prevé que su efecto en los activos, el patrimonio y el resultado del ejercicio será significativo. El presente estado contable debe ser leído e interpretado, en conocimiento de esta circunstancia.

1.3 Criterios de Valuación

Caja y Bancos: Se exponen a su valor nominal, conforme al Punto 5.1, de la Resolución Técnica N°17 de la FACPCE.

Inversiones: Se exponen a su Valor Neto de Realización conforme al Punto 5.6 de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

Créditos en Moneda: Se exponen a su valor neto de realización, determinado por su valor descontado, utilizando una tasa del momento de medición que refleje las evaluaciones del mercado sobre el valor tiempo del dinero y los riesgos específicos de la operación, menos los gastos relacionados con la negociación, según lo establece el Punto 5.2, de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

Bienes de de cambio: se exponen a su costo reexpresado a la fecha de los estados contables conforme al Punto 5.5.3, de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

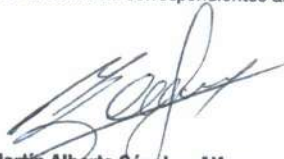
Bienes de Uso: Se exponen a su costo reexpresado menos depreciación acumulada, conforme al Punto 5.11.1.1, de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

Bienes de Uso - Terreno y Edificios: A su valor razonable al momento de la revaluación. Valor de mercado, en condición por la cual el activo podría ser

Deudas en Moneda: Se exponen al valor descontado de la deuda, calculando con la tasa que el acreedor aceptaría para recibir su pago anticipado(ó considerando la medición original del pasivo, la porción devengada de cualquier diferencia entre ella y la suma de importes a pagar a sus vencimientos y los pagos efectuados), conforme al Punto 5.14, de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

1.4. Bases de la Consolidación

Estos estados contables incluyen la situación patrimonial consolidada. Los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo de la Sociedad y sus controladas (Servicios Industriales S.A.S. y Villanueva Servicios Mineros S.A.) consolidadas. La base de la consolidación y las controladas son las mismas que para los estados contables básicos de la sociedad correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2024.



Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025



Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 2 Caja y bancos

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Caja	3.065.120,00	0,00
Fondo Fijo	2.289.940,85	2.646.811,62
Moneda Extranjera	6.045.637,50	61.040.922,54
Valores a Depositar	523.644.493,91	45.838.830,16
Banco Macro Cta Cte	314.378,15	792.634,93
Banco Credicoop Cta Cte	28.147,39	-
Banco ICBC Cta Cte	232.186,00	-
Banco Galicia Cta Cte	48.625.449,32	372.094,08
Banco MasVentas	34.649,78	29.323,29
Banco Macro Caja Ahorro Dólares	6.991.383,37	3.390.044,72
Banco Santander Río Cta Cte	960,71	869.752,50
Banco Nación Cta Cte Edif. Costanera	13.866,06	30.195,24
Banco Galicia Cuenta Especial	44.659,74	282.868,81
Banco Frances Cta Cte	20.306.195,72	23.731.920,91
Banco Macro Sueldos	-	396.638,63
Banco HSBC Cta Cte	-	36.675.107,32
Banco Industrial SA	474.659,29	-
Banco Banesco	2.938.548,38	-
COHEN SA Cuenta Comitente	(8.346,11)	(18.174,79)
Caja de Seguridad	80.734.654,00	291.808.704,89
SYC INVERSIONES	95.213,49	4.178.842,53
	<u>695.871.797,55</u>	<u>472.066.517,37</u>

Nota N° 3 Inversiones Transitorias

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
FCI Fima	106.509.265,09	5.898.733,84
FCI Ciudad Delta	3.648.416,67	-
Titulos Públicos	1.242,60	2.705,93
FCI HSBC	27.325,20	59.504,35
Cedears TSLA	391.875,00	466.123,04
	<u>110.578.124,56</u>	<u>6.427.067,16</u>

Nota N° 4 Créditos por ventas

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Créditos por Ventas	485.099.339,35	3.571.250.296,12
Créditos Preventa en Gestión Judicial	386.381,31	841.397,96
Créditos por Prestación de Servicios	575.237.602,25	393.602.879,76
	<u>1.060.723.322,91</u>	<u>3.965.694.573,83</u>



Martin Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025


Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 5 Otros créditos

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
AFIP-IVA Saldo Técnico	6.131.837,05	259.512.923,70
DPR-Percepción IIBB	242.524,10	8.982.656,32
DPR-Retenciones IIBB	122.948,11	159.859,56
AFIP-IVA CF Dto 814	50.347.977,42	8.053.031,84
AFIP-Impuesto Gcias Retenciones	33.966.141,02	81.902.576,33
Impuesto a los Dtos y Cdtos-Crédito	32.366.386,63	31.230.040,77
Depósito en Garantía-Fondo de Reparación	84.852.186,18	105.252.844,81
AFIP-IVA Percepciones	679.513,99	235.658,35
AFIP-IVA Retenciones	392.269,80	-
AFIP-Retenciones SUSS	359.757,72	783.421,46
AFIP-Impuesto Gcias Percepciones	2.939.637,43	9.354,54
Anticipo de Sueldos	1.484.216,82	268.463,05
Cuenta Particular Socio CAV	50.735.201,08	22.059.482,29
Cuenta Particular Socio MPV	18.948.899,82	16.436.254,02
Cuenta Particular Socio LCV	17.171.559,44	16.488.642,98
Cuenta Particular Socio FCV	23.289.773,78	17.641.770,66
Villanueva Servicios Mineros SA	155.836,12	28.042.876,71
MINERA JUJUY SA	164.267.950,00	357.715.846,68
AFIP-IVA Saldo de Libre Disponibilidad	17.784.417,44	35.619.836,48
AFIP- Anticipos Impuesto a las Ganancias	12.027.057,60	-
DPR-Recaudaciones Bancarias IIBB	111.629,22	189.952,77
Impuesto Diferido Crédito	42.801,53	93.206,16
DPR- Saldo a Favor IIBB	14.087.501,10	15.777.626,08
Créditos a Recuperar	15.565.428,52	27.634.405,89
Fideicomiso Villanueva Real State I	942.667,07	12.021.646,02
TRANSPORTE	<u>549.016.118,99</u>	<u>1.046.112.377,48</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 5 Otros créditos

	549.016.118,99	1.046.112.377,48
TRANSPORTE		
Mom Mining SRL	213.917,23	465.833,92
AFIP-Saldo Libre Disponibilidad de Ganancias	23.199.204,55	54.223.733,27
Fideicomiso Torre one	9.500.000,00	20.687.544,61
DPR IIBB Saldo a Favor	24.510.885,66	-
Fideicomiso Las Alpacas	333.447.530,16	726.127.437,37
Fideicomiso Torre Villanueva	626.284.535,29	-
Provisión Iva alquileres	(380.090,50)	-
Percepciones Imp. A las Ganancias RG 4815	524.784,12	4.027.216,61
Tarjeta Visa Santander Rio	1.305,32	2.842,51
DESIGNIO	25.000,00	54.440,91
Otros Activos	351.638,27	59.843,23
Créditos Varios	63.472.512,04	251.603.020,44
PROPAY	204.295.618,74	14.420.610,56
Intercompany OWD	30.000,00	65.329,09
Credito Por Mutuo Acuerdo	507.000.000,00	-
	<u>2.341.492.959,87</u>	<u>2.117.850.229,99</u>

Nota N° 6 Bienes de Cambio

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Obra en Ejecución - Materiales	17.767.317.769,72	12.141.613.231,45
Obra en Ejecución - Obra en Ejecución- MOD	6.276.192.931,13	4.232.748.077,95
Obra en Ejecución - CIC	4.961.352.751,50	4.366.872.028,50
Obra en Ejecución - Terreno	888.140.939,59	3.392.853.188,70
Avance Reconocido	(21.248.209.887,63)	(15.591.894.713,64)
Bienes de Cambio - Inmuebles	484.691.875,22	831.921.945,92
Obra en Ejecución Subcontrato	73.839.789,35	73.839.789,35
Anticipo a proveedores	124.212.422,42	103.530.183,96
Obra en Ejecución- MO Subcontratada	2.449.877.068,53	1.395.290.326,46
Obra en Ejecución- Operativos	522.710.919,38	-
	<u>12.300.126.579,21</u>	<u>10.946.774.058,65</u>

Nota N° 7 Inversiones Permanentes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Garantizar S.A. S.G.R. Socio Participe	6.000,00	13.065,82
Títulos y Acciones	40.412.753,94	65.974.610,30
INNOVA SGR	148.642.070,00	269.178.425,63
Franquicia Hotelera	-	82.201.768,64
	<u>189.060.823,94</u>	<u>417.367.870,38</u>

Martin Alberto Sanchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.
Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 8 Otros Créditos No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Créditos Préstamos Patagonia	737.677.940,13	76.644.231,31
	<u>737.677.940,13</u>	<u>76.644.231,31</u>

Nota N° 9 Bienes de Uso

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Herramientas	628.389,69	1.368.404,18
Rodados	928.792.444,85	928.792.444,86
Instalaciones	13.894.845,29	13.894.845,32
Terreno	568.972.106,53	660.246.202,74
Edificio	2.321.104.768,23	2.665.930.868,45
Maquinarias y Equipos	737.042.047,90	693.102.129,49
Muebles y Utiles	43.464.361,53	42.646.234,55
Equipos y Sist. Informáticos	157.605.592,53	156.904.716,45
Equipos Pesados	1.821.561.006,98	1.813.321.341,99
Amortización Acum. Herramientas	(628.389,69)	(1.368.404,18)
Amortización Acum. Rodados	(793.624.325,40)	(674.932.185,18)
Amortización Acum. Instalaciones	(12.314.066,85)	(11.334.633,42)
Amortización Acum. Edificios	(673.336.376,32)	(711.093.177,44)
Amortización Acum. Maquinarias y Equipos	(452.102.951,26)	(394.831.940,46)
Amortización Acum. Muebles y Utiles	(28.073.256,52)	(24.522.645,70)
Amortización Acum. Equipos y Sist. Informáticos	(150.541.920,14)	(139.029.031,46)
Amortización Acum. Equipos Pesados	(1.053.149.481,19)	(899.724.063,55)
Anticipo a Proveedores Bienes de Uso	3.107.045,82	6.766.015,68
	<u>3.432.401.841,98</u>	<u>4.126.137.122,34</u>

Nota N° 10 Cuentas por pagar

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Proveedores	359.552.174,02	748.840.527,69
Cheque de Pago Dif. Bco Macro	431.362.878,40	128.692.539,50
Cheque de Pago Dif. Bco Francés	116.218,57	6.156.150,42
Cheque de Pago Dif. Bco Más Ventas	727,60	1.584,45
Cheque de Pago Dif. Bco HSBC	8.595,87	11.207.526,70
Cheque de Pago Dif. Bco Galicia	979.051,08	2.217.522,78
Cheque de Pago Dif. Bco Gredicoop	604.194,37	28.835.273,28
Cheque de Pago Dif. Banco Nación	45.376.795,95	112.273.858,50
Cheque de Pago Dif. Banco ICBC	76.232.768,50	69.636.164,21
	<u>914.233.404,36</u>	<u>1.107.861.147,52</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 11 Deudas Financieras

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Banco Macro Préstamo a Sola Firma	97.055.597,04	27.841.481,87
Banco Macro Préstamo con Garantía Hipotecaria	-	15.527.016,75
Banco Macro Adelanto Cta Cte	208.584.293,67	75.697.521,14
Banco Francés Préstamo a Sola Firma	48.127.806,71	49.859.846,14
Banco Francés Adelanto Cta Cte	4.959.455,72	3.205.079,58
Banco Nación Préstamo a Sola Firma	129.555.555,35	93.009.264,38
Banco Nación Préstamo con Garantía	75.000.000,00	32.664.544,12
Banco Santander Río Adelanto Cta Cte	18.115,63	-
Banco Nación Adelanto Cta Cte	193.318.255,96	127.821.882,56
Banco Credicoop SF	-	15.243.453,92
Banco Credicoop Adelanto Cta Cte	15.780.081,24	17.223.771,59
Banco ICBC Adelanto Cta Cte	91.534.355,86	31.517.342,92
Banco ICBC Préstamo	-	72.809.595,29
Banco Patagonia Adelanto CtaCte	185.997,44	12.353.900,88
Banco Patagonia Préstamos SGR	-	14.978.748,23
Banco Industrial Adelanto Cta Cte	-	3.196,77
Banco Ciudad Préstamo con SGR	111.720.475,97	-
Banco Ciudad Adelanto Cta cte	97.954,91	-
Banco COMAFI Adelanto Cta Cte	19.604.451,92	24.411.084,27
Banco COMAFI Préstamo con Garantía	80.435.865,65	-
Banco COMAFI Préstamo a sola firma	89.803.981,39	62.233.599,40
Banco HSBC Adelanto Cta Cte	51.160.958,37	-
Tarjeta Visa Galicia a Pagar	95.955,82	1.523.162,72
Tarjeta Visa Macro a Pagar	3.856.939,63	7.622.259,68
Tarjeta Pyme Nación	16.043.985,28	0,00
Tarjeta Visa ICBC a Pagar	-	948.602,88
Tarjeta Mastercard Nación	10.598.445,22	7.899.873,59
Tarjeta Visa Francés a Pagar	7.274,22	1.323.734,83
Obligaciones Negociables Ctes	-	43.552.725,49
Préstamos Valerza	338.702.242,58	84.425.661,76
	<u>1.586.248.045,58</u>	<u>823.697.350,77</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 12 Cargas Fiscales

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
AFIP-Retenciones Ganancia e Iva a Depositar	11.469.284,58	34.260.528,85
DPR- IIBB a Pagar	55.651.450,83	39.233.802,29
SICORE a Depositar	60.147.366,61	0,00
Provisión de Impuesto a las Ganancias	71.160.426,00	85.494.950,33
SIARE a Depositar	1.810.980,29	1.121.701,43
SIAPE a Depositar	4.007.698,03	2.984.881,84
Intereses Impositivos a Pagar	100.505.886,93	87.667.994,45
AFIP- Facilidad de Pago N-898277	-	4.981.359,64
Provisión IVA	-	10.290.665,24
DPR-Percepciones IIBB a Depositar	9.163.161,56	87.877.140,02
AFIP- Facilidad de Pago L-978497 a Pagar	-	321.467,81
AFIP-Facilidad de Pago N-898233 a Pagar	-	3.338.825,21
AFIP-Facilidad de Pago O-373291 a Pagar	-	418.819,04
AFIP- Facilidad de Pago T-746730 a Pagar	26.371.837,33	-
DPR - Facilidad de Pago 1301-23 a Pagar	293.395,44	7.554.938,51
DPR - Facilidad de Pago 2578-23 a Pagar	6.575.346,09	11.597.375,08
DPR - Facilidad de Pago 3268-23 a Pagar	5.954.284,28	9.871.080,31
DPR-Facilidad de Pago 413-2024	6.800.406,90	-
DPR-Facilidad de Pago 1047-2024	3.900.639,51	-
DPR-Facilidad de Pago 2015-2024	7.126.379,80	-
DPR-Facilidad de Pago 2365-2024	51.322.856,79	-
DPR-Facilidad de Pago 2340-2024	43.689.576,50	-
DPR Retenciones IIBB a Depositar	44.118.253,90	56.863.406,28
Tasa de Seguridad e Higiene a Pagar	8.758.292,86	19.072.376,24
Provision Obligaciones Impositivas	163.492.657,83	372.525.098,85
	<u>682.320.182,06</u>	<u>835.476.411,39</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 13 Cargas Sociales

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Sueldos y Jornales a Pagar	123.654.502,90	191.355.324,68
Aportes SUSS a Pagar	99.488.968,76	48.922.714,27
Contribuciones SUSS a Pagar	153.735.469,66	75.743.741,19
Aportes y Contribuciones UOCRA a Pagar	93.651.653,14	51.842.110,62
Aportes Obra Social a Pagar	31.639.881,85	31.545.234,37
Contribuciones Obra Social a Pagar	61.743.899,01	60.926.617,60
ART a Pagar	57.135.959,29	32.437.385,15
IERIC a Pagar	3.877.702,69	2.237.393,82
Fondo Desempleo a Pagar	180.593.082,11	154.694.470,09
Aportes UOM a Pagar	5.848,54	12.735,99
Aportes AOMA a Pagar	1.814,16	3.950,58
Seguro de Vida Obligatorio a Pagar	135.035,20	107.502,93
UECARA a Pagar	13.408.412,34	8.843.628,77
Embargos Laborales a Pagar	5.946.265,61	4.549.867,37
AFIP - Facilidades a Pagar	453.475.578,75	506.625.477,58
Convenio UOCRA IV a Pagar	10.935.734,32	15.101.648,86
Convenio OSPECON IV a Pagar	273.897,52	547.051,78
Convenio OSPECON V a Pagar	6.230.523,50	8.604.009,95
Plan de Pagos IERIC	3.578.035,47	7.817.361,38
	<u>1.299.512.264,82</u>	<u>1.201.918.226,98</u>

Nota N° 14 Otras Deudas

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Deudas por Obligaciones de Terceros	5.570.261,47	7.882.634,29
Socio Gonzalo Lara	3.373.671,84	44.704.321,64
Honorarios de Directores y Síndicos a Pagar	1.453.640,00	1.341.162,63
Aportes Fiduciarios Pueyrredón	(1.138.084,21)	23.328.762,56
Socio Villanueva e Hijos SA	(53.619,20)	27.748.089,48
	<u>9.205.869,90</u>	<u>105.004.970,59</u>

Martín Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132
Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 15 Anticipo de Cliente

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Anticipos de Clientes	23.775.722,13	96.593.685,83
	<u>23.775.722,13</u>	<u>96.593.685,83</u>

Nota N° 16 Deudas Financieras No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Banco Macro Préstamos No Corrientes	751.096.927,77	-
Banco Nación Préstamos No Corrientes	242.041.666,39	123.580.857,78
Banco Frances Préstamos No Corriente	522.567.725,58	-
Banco COMAFI Préstamos No Corrientes	19.147.214,54	-
Banco Ciudad Préstamos No Corriente	259.166.074,08	-
Banco Patagonia Préstamos No Corrientes	-	76.644.231,31
Préstamos SGR No Corrientes	-	524.907.931,76
Deuda a Pagar Estado Provincial	-	2.705.440.866,71
Préstamos MINJU	208.500.250,01	357.298.557,13
	<u>2.002.519.858,37</u>	<u>3.787.872.444,69</u>

Nota N° 17 Cargas Sociales No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
AFIP- Facilidad de Pago a Pagar	-	4.150.892,50
Convenio UOCRA IV No Corriente	-	4.794.735,71
Convenio OSPECON V No Corriente	-	2.731.751,87
Plan de Pago IERIC No Corriente	11.248.411,75	32.511.188,79
	<u>11.248.411,75</u>	<u>44.188.568,87</u>

Nota N° 18 Cargas Fiscales No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
AFIP- Facilidades de Pago no Cte	37.386.022,54	12.350.692,17
DPR- Facilidad de Pago a Pagar	14.111.274,92	32.816.426,19
Pasivo por Impuesto Diferido	448.686.693,14	448.686.693,14
	<u>500.183.990,60</u>	<u>493.853.811,51</u>

Martin-Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 19 Otras Deudas No Corrientes

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Acreedores Varios	-	-
Obligaciones de Hacer No Corrientes	1.940.169.140,69	2.229.782.292,89
Otros Pasivos	22.019.822,12	47.497.418,90
Prestamos Financieros	189.973.092,50	400.597.821,55
	<u>2.152.162.055,31</u>	<u>2.677.877.533,34</u>

Nota N° 20 Participacion Minoritaria en Entidades Controladas

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Participacion Minoritaria	41.338.361,66	41.338.361,66
	<u>41.338.361,66</u>	<u>41.338.361,66</u>

Nota N° 21 Otros Ingresos y Egresos

Este rubro está integrado por el saldo de las siguientes cuentas:

	<u>Al 31/12/2024</u>	<u>Al 31/12/2023</u>
Otros Ingresos	213.107.769,79	161.724.534,67
Otros Egresos	-	-
	<u>213.107.769,79</u>	<u>161.724.534,67</u>

Nota N° 22 Resultados Financieros y por Tenencia

Este rubro se expone según opción Resolución 539/18

Martin Alberto Sánchez Alfaro
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente



**VILLANUEVA
E HIJOS**

VILLANUEVA E HIJOS S.A.

Coronel Puch N°638 - PB - San Salvador de Jujuy - Jujuy
Ejercicio iniciado el 1 de Enero de 2024 finalizado el 31 de Diciembre de 2024



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

Nota N° 23 Ajuste por Inflación

	Opción	Sección R 539/18
No	Para los estados contables que cierren entre el 01/07/2018 y el 30/12/2018, se puede optar por no aplicar la RT 6 en estos estados contables y hacerlo en el siguiente ejercicio.	Sec. 2
No	Opción de no determinar el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio comparativo.	Sec. 3.1 a 3.4
No	Opción de determinar fecha de origen y el valor de origen de bienes de uso mediante una evaluación profesional del valor, cuando los registros detallados de las partidas no estén disponibles y no sea posible su estimación.	Sec. 3.5
No	Opción para los elementos que tengan fecha de origen anterior al último proceso de reexpresión de poder utilizar como fecha y valor de origen la última reexpresión realizada.	Sec. 3.6
Si	Opción de no informar en notas la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "resultados financieros y por tenencia por el E y EE" requerida por la Interpretación 2.	Sec. 3.7
No	Opción en la aplicación de método del impuesto diferido que permite no reconocer el pasivo por las diferencias temporarias surgidas en los terrenos (por aplicación de RT 6) cuando son improbables que esas diferencias se reversen en un futuro previsible. En su lugar, se informa en notas el importe de esas diferencias temporarias.	Sec. 3.8
No	Opción de agrupar partidas por fecha de origen en periodos mayores al mes cuando no se generen distorsiones significativas.	Sec. 4.1 a
Si	Opción de determinar y presentar los resultados financieros y por tenencias (incluido el RECPAM) en una sola línea.	Sec. 4.1 b

Martin Alberto Sánchez Alfaro

Contador Público Nacional
C.P.C.E. Jujuy - M.P. 1132

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 27/03/2025

Ing. Carlos Alberto Villanueva
VILLANUEVA E HIJOS SA
Presidente