

**CATAJUY S.R.L.**

**Estados Contables al 31 de Diciembre de 2019**

# **Catajuy S.R.L.**

## **Índice**

Composición de la Gerencia

Estados contables al 31 de Diciembre de 2019.

Memoria

Estados contables Básicos

Estado de Situación Patrimonial

Estado de Resultado

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Estado de flujo de efectivo

Información complementaría

Notas 1 – 2 – 3 - 4

Anexo I – II – III - IV

## **Catajuy S.R.L.**

Estados contables por el noveno ejercicio económico iniciado el 01 de Enero de 2019 y finalizado el 31 de Diciembre de 2019 (expresado en pesos)

Domicilio Legal: Av. Belgrano 553 5º Piso Departamento Q – Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Fecha de inscripción en la Inspección General de Justicia: 27 de Enero de 2009

Número de inscripción en la Inspección General de Justicia: 1.812.021

Composición del capital:

Cantidad Cuotas: 400.450 (cuatrocientos mil cuatrocientos cincuenta)

Tipo, valor nominal y N° de votos que otorga cada una: Cuotas de valor nominal \$1, con derecho a un voto.

Capital Suscrito: \$400.450 (pesos cuatrocientos mil cuatrocientos cincuenta)

Capital Integrado: \$400.450 (pesos cuatrocientos mil cuatrocientos cincuenta)

## **CATAJUY S.R.L.**

### **MEMORIA**

Correspondiente al ejercicio económico finalizado el 31 de Diciembre de 2019

A los Señores Socios de  
CATAJUY S.R.L.

El año 2019 marcará sin dudas un hito en la historia de la compañía. La empresa finalmente concretó la compra de la planta de acopio y proceso, cuya firma de escritura se realizó el día 23 de enero del corriente año. Los efectos de la corrida cambiaria que dio inicio en abril 2018 ha seguido golpeando el acceso al crédito de la compañía, reduciendo así la capacidad operativa y restringiendo al máximo el capital de trabajo para acceder a la materia prima. Durante el transcurso del corriente año, la empresa canceló deudas financieras por amortizaciones de ON, pagarés bursátiles y prefinanciación de exportaciones, por un valor superior a los USD 460.000 y después del resultado de las elecciones PASO no pudo renovar ninguno de esos créditos. La opción encontrada por la gerencia fue la de financiarse con clientes del exterior, quienes compraban la mercadería a un precio menor pero pagando por ella de forma anticipada o contra la entrega de la mercadería a bordo del buque. Esto nos permitió sostener el volumen del negocio, pero relegando la rentabilidad a niveles prácticamente inexistentes. La decisión de la compra de la planta de proceso tenía por objeto aumentar el volumen de exportación, pero sin acceso al crédito no se pudo acceder a la materia prima ni comprar la semilla, corazón genético de la operación. La compañía consolidó un volumen de ventas durante el año fiscal ligeramente inferior al del año fiscal anterior (98,5%), alcanzando las 7.549 Tons exportadas pero con un deterior en la facturación del 12.9%, sosteniendo su ranking respecto del año pasado entre los exportadores del sector en Argentina, ocupando el octavo lugar pero prácticamente sin “carry over” para abastecer al mercado durante los meses de enero a marzo.

Sin semilla disponible para lograr contratos de producción y con un escenario hostil desde el punto de vista financiero, la compañía se prepara para enfrentar un año duro en 2020 apuntando a sostener la actividad mediante servicios de acopio, acondicionamiento y proceso de mercadería para terceros.

La realidad del negocio y la volatilidad de los mercados antes referida, sumado a los dramáticos efectos que la pandemia COVID-19 y el Aislamiento Social Preventivo y Obligatorio tendrán sobre la economía nacional e internacional, nos hacen prever un escenario de dificultades económicas financieras sumamente complejo, que la Sociedad deberá afrontar. Como consecuencia de lo antes expresado, en junio 2020 la Sociedad no pudo hacer frente al pago de la amortización de capital e intereses de la ON Avalada, siendo esta subsanada por las SGR's avalistas. La

Sociedad está evaluando una reconversión del negocio y sobre todo de la utilización de su activo más importante, La Planta de acopio y proceso, para que mediante la provisión de servicios a terceros de acopio, acondicionamiento y proceso de diversos productos pueda generar ingresos para honrar las obligaciones asumidas.

En este contexto, esta Gerencia no descarta la posibilidad de entrar en negociaciones con sus acreedores con el objeto de reestructurar sus deudas, para volver a posicionar a la Sociedad en el mercado, atendiendo asimismo el interés de sus proveedores, empleados y clientes.

Finalmente, la Gerencia considera necesario dejar constancia de su sincero agradecimiento al personal y su reconocimiento a los Sres. Socios, clientes, proveedores, contratistas e instituciones bancarias por el respaldo brindado.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 29 de Mayo de 2020

**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**Comparativo con el Ejercicio Anterior**

	<u>Expresado en Pesos</u> <u>Al 31/12/2019</u>	<u>Expresado en Pesos</u> <u>Al 31/12/2018</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>		
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>		
Caja y Bancos (Nota 3.1.)	1.866.002,28	2.097.759,62
Créditos por Venta (Nota 3.2.)	17.276.497,29	19.482.234,97
Inversiones (Nota 3.2.1)	0,00	0,00
Otros Créditos (Nota 3.3.)	59.108.094,34	32.521.102,51
Bienes de Cambio (Nota 3.4.)	12.118.374,82	10.120.000,00
<b>Total del Activo Corriente</b>	<b>90.368.968,73</b>	<b>64.221.097,10</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>		
Otros Créditos (Nota 3.3.)	0,00	0,00
Inversiones (Nota 3.2.1)	0,00	0,00
Inversiones (Nota 3.2.1)	12.283.541,00	12.283.541,00
Bienes de Uso (Anexo I)	5.147.655,09	7.268,24
<b>Total del Activo No Corriente</b>	<b>17.431.196,09</b>	<b>12.290.809,24</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>107.800.164,82</b>	<b>76.511.906,34</b>
<b><u>PASIVO</u></b>		
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>		
Deudas Comerciales (Nota 3.5.)	46.731.127,69	28.594.277,67
Deudas Financieras (Nota 3.6.)	35.156.747,90	24.665.550,51
Deudas Impositivas (Nota 3.7.)	5.987.678,79	4.340.030,57
Deudas Sociales (Nota 3.8.)	882.762,23	515.829,35
Otras Deudas (Nota 3.9.)	0,00	0,00
Anticipos Clientes (Nota 3.10.)	0,00	0,00
<b>Total del Pasivo Corriente</b>	<b>88.758.316,61</b>	<b>58.115.688,10</b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>		
Deudas Impositivas (Nota 3.7.)	0,00	0,00
<b>Total del Pasivo No Corriente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>88.758.316,61</b>	<b>58.115.688,10</b>
<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>		
Según Estado Respectivo	19.041.848,21	18.396.218,23
<b>Total del Patrimonio Neto</b>	<b>19.041.848,21</b>	<b>18.396.218,23</b>
<b>Total del Pasivo y del Patrimonio Neto</b>	<b>107.800.164,82</b>	<b>76.511.906,33</b>

CATAJUY S.R.L.  
Nº de Inscripción en la IGJ: 1.812.021

**ESTADO DE RESULTADOS**

**Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019**

	<b><u>Al 31/12/2019</u></b>	<b><u>Al 31/12/2018</u></b>
<b>Ventas Netas (Nota 3.11.)</b>	223.333.244,21	159.185.452,49
<b>Ingresos Varios</b>	20.173,79	2.658.504,94
<b>Reintegros</b>	3.168.948,64	
<b>Diferencias de Cambio</b>		7.115.123,51
<b>Menos:</b>		
Costo de Ventas (Anexo II)	(98.331.833,43)	(77.925.377,54)
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b><u>128.190.533,21</u></b>	<b><u>91.033.703,40</u></b>
<b>Menos:</b>		
Gastos de Administración (Anexo III)	(38.963.109,13)	(9.193.385,58)
Gastos de Comercialización (Anexo III)	(64.114.428,47)	(34.973.749,43)
Gastos de Producción (Anexo III)	(3.979.865,97)	(23.306.653,35)
Resultados financieros y por Tenencias inculendo RECPAM	(28.299.882,09)	(10.897.111,47)
Pérdida Extraordinaria		
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTO</b>	<b>(7.166.752,45)</b>	<b>12.662.803,57</b>
Impuesto a las ganancias	(260.983,92)	(3.268.080,75)
<b>GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b><u>(7.427.736,37)</u></b>	<b><u>9.394.722,82</u></b>

CATAJUY S.R.L.  
Nº de Inscripción en la IGJ: 1.812.021

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**  
**Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019**

	APORTE DE LOS PROPIETARIOS						RESERVADAS	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL PATRIMONIO NETO 31/12/2019	TOTAL PATRIMONIO NETO 31/12/2018
	Capital Suscripto	Aumento Capital	Ajuste de capital	Prima Emisión	Aportes Irrevocables	Total	Reserva Legal			
Saldos al Inicio	50.000,00	350.450,00	2.208.586,03	0,00	0,00	2.609.036,03	163.035,07	23.697.515,01	26.469.584,58	2.772.071,10
Acta Asamblea										
Pérdida del Ejercicio	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	(7.427.736,37)	(7.427.736,37)	23.697.513,48
Saldos al Cierre del Ejercicio	50.000,00	350.450,00	2.208.586,03	0,00	0,00	2.609.036,03	163.035,07	16.269.778,64	19.041.848,21	26.469.584,58

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019**

	<b>AI 31/12/2019</b>	<b>AI 31/12/2018</b>
<b>VARIACIÓN DEL EFECTIVO</b>		
Fondos al inicio del ejercicio	2.097.759,62	686.764,72
Aumento (disminución) neta del efectivo	(231.757,34)	1.410.994,90
Fondos al cierre del ejercicio	1.866.002,28	2.097.759,62
<b>CAUSAS DE LA VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>		
<b>ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
Ganancia (Pérdida) ordinaria del ejercicio Más / (Menos)	(7.427.736,37)	9.394.722,82
Resultado Venta de Bienes de Uso		
Impuesto a las Ganancias devengado en el ejercicio	(260.983,92)	
Aumento de Provisiones		
<b>Ajustes para arribar a flujo neto de efvo proveniente actividades operativas:</b>		
Amortizaciones	586.537,99	99.628,59
<b>Cambios en activos y pasivos operativos:</b>		
(Aumento) Disminución en créditos por Ventas	2.205.737,68	(3.092.276,42)
(Aumento) Disminución en otros créditos	(26.586.991,83)	(6.793.508,93)
(Aumento) Disminución en Bienes de Cambio	(1.998.374,82)	(3.809.111,41)
Aumento ( Disminución) en Deudas Comerciales	18.136.850,02	(5.225.174,52)
Aumento ( Disminución) en Deudas Bancarias	10.491.197,39	24.665.550,51
Aumento ( Disminución) en Cargas sociales	366.932,88	388.115,81
Aumento ( Disminución) en Cargas fiscales	1.647.648,22	(492.797,99)
Aumento ( Disminución) en Provisiones		(753.847,84)
(Pago Impuesto a las Ganancias)		
<b>OTROS</b>		
Inversiones y aumentos Bs Uso	5.140.386,85	(12.283.541,00)
Varios	(435.201,81)	
<b>Aumento (Disminución) neta del efectivo</b>	<b>1.866.002,28</b>	<b>2.097.759,62</b>

El informe se extiende en documento aparte.

**Nota 1: Normas contables aplicadas:**

Las normas contables más relevantes aplicadas por la asociación en los Estados Contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron las siguientes:

**1.1. Unidad de Medida:**

Los presentes Estados Contables están expresados en moneda homogénea, en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con las normas contables vigentes.

La Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas (FACPCE) ha emitido la Res. J.G Nº 539/18 sobre la declaración de un contexto inflacionario de la economía argentina y, en consecuencia, la reanudación de la aplicación del ajuste por inflación para los estados contables correspondientes a los ejercicios o períodos intermedios cerrados a partir del 01/07/2018.

A partir del presente ejercicio se practica el ajuste para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda, en cumplimiento de lo establecido por la Resolución M.D 3/2002 del CPCECABA, que restablece la aplicación de la Resolución Técnica Nº 6 con las modificaciones de la RT Nº 19 de la FACPCE y de sus respectivas adopciones por el CPCECABA.

La sociedad optó por no informar en notas la composición de la causa de variación del Estado de Flujo de Efectivo identificada como "Resultados financieros y por tenencia generados por el efectivo y equivalentes a efectivo", según lo establecido en el sección 3.7 de la Res JG Nº539/18.

Dicha resolución en la sección 4.1b, admite la opción en el procedimiento de reexpresión de determinar y presentar los Resultados Financieros y por Tenencia incluido el RECPAM (Resultado por exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda) en una sola línea. La sociedad hizo uso de esta opción.

La no apertura de los resultados financieros y por tenencia ( incluido el RECPAM ) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertas ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto " palanca ", etc.

Los actuales Estados Contables deber ser leídos e interpretados a la luz de estas aclaraciones.

El índice utilizado para reexpresar los Estados Contables a moneda de cierre es el índice definido por la Resolución de Jg 539/18, y es el IPC nacional empalmado con el IPIM.

**1.2. Información Comparativa:**

Con fines comparativos, los presentes Estados Contables incluyen cifras patrimoniales al 31 de Diciembre de 2019 y de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo por el ejercicio económico finalizado a esa fecha. Dichas cifras han sido reexpresadas en moneda de cierre del presente ejercicio, de acuerdo a los fines de permitir su comparabilidad y sin que tal reexpresión modifique las decisiones tomadas con base en la información contable correspondiente al ejercicio anterior,

**1.3 Método del Impuesto Diferido:**

El Impuesto Diferido es un método de contabilización del Impuesto a las Ganancias cuya base conceptual se

Según la Res.del Consejo Directivo Nº 93/05,art.4, Unificación de Normas Contables Profesionales, de nuestra institución, la contabilización del Impuesto a las Ganancias por el método del Impuesto Diferido tendrá vigencia para los ejercicios que se inicien el 01/01/2008. Por tal motivo, se ha procedido a utilizar dicho método.

**1.4. Criterios de valuación:**

**Activos y Pasivos:**

Los activos y pasivos son expresados en moneda nacional, valor nominal; y en moneda extranjera, según cotización al cierre del ejercicio.

**Bienes de Uso:**

Los Bienes de uso están valuados a su costo histórico reexpresado al cierre menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes mencionados, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

**Nota 2: Notas Complementarias:**

- .1. El capital social de la sociedad asciende a \$ 400.450.- estando el 100% suscripto e integrado e inscripto en la Inspección General de Justicia.
- 2.2. La presentación de los Estados Contables ha sido encuadrada de acuerdo a lo establecido por las Resoluciones Técnicas N° 8 y 9 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas.
- 2.3. Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integral de este estado.
- 2.4. No existen circunstancias o hechos posteriores al cierre del ejercicio que afecten significativamente los Estados Contables.
- 2.5. La sociedad tendrá una duración de 99 años desde la inscripción en la Inspección General de Justicia. Este plazo podrá prorrogarse por resolución de Asamblea de Accionistas.

**NOTA 3. COMPOSICIÓN Y EVOLUCIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS**

**3.1. CAJA Y BANCOS**

	<b>Al 31/12/2019</b>	<b>Al 31/12/2018</b>
Caja Chica	62.323,33	25.491,12
Banco Rio Cuenta Corriente en \$	,00	1.428,50
Banco ICBC Cuenta Corriente en \$	533,82	1.443,46
Banco Patagonia Cuenta Corriente en \$	,00	4.162,95
Banco Frances Cuenta Corriente en U\$S	1.796.218,40	1.216.458,92
Banco Frances Cuenta Corriente en \$	,00	844.915,07
Banco Ciudad Cuenta Corriente 5529/6 \$	3.282,58	
Banco Santander Rio TARJETA CREDITO	3.644,15	
Valores a Depositar	0,00	3.859,60
<b>Total</b>	<b>1.866.002,28</b>	<b>2.097.759,62</b>

**3.2. CRÉDITOS POR VENTA**

Crédito por Venta	17.276.497,29	19.482.234,97
<b>Total</b>	<b>17.276.497,29</b>	<b>19.482.234,97</b>

**3.2.1 INVERSIONES NO CORRIENTES**

Inmueble	12.283.541,00	12.283.541,00
	<b>12.283.541,00</b>	<b>12.283.541,00</b>

**3.3. OTROS CRÉDITOS CORRIENTES**

Saldo a Favor Impuesto al Valor Agregado	13.334.334,94	7.125.654,25
Impuesto Sobre los Créditos Bancarios	1.359.201,21	900.237,71
Recupero de IVA a Cobrar	4.573.867,62	6.132.835,64
Retenciones Impuesto a las Ganancias	1.365.110,67	573.606,84
Anticipos Impuesto a las Ganancias	4.145.849,60	1.130.005,37
Devolucion Percepc IB CABA	,00	68.604,39
Ret IB La Pampa	,00	800,00
Saldo a Favor Ganancias / GMP	70.160,53	70.160,53
Garantias	571.279,90	149.770,00
Bienes Personales	8.616,29	8.616,29
Retenciones Seguridad Social	631,11	631,11
Anticipo Proveedores	29.531.400,82	14.137.836,71
Reintegros Exportación a Cobrar	2.088.973,69	1.060.802,44
Saldo a Favor Ingresos Brutos	1.629.807,02	732.680,29
Retiros de Accionistas	428.860,94	428.860,94
<b>Total</b>	<b>59.108.094,34</b>	<b>32.521.102,51</b>

**3.3. OTROS CRÉDITOS NO CORRIENTE**

Quebranto por Impuesto Diferido	,00	,00
Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta	,00	,00
<b>Total</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>

### NOTA 3. COMPOSICIÓN Y EVOLUCIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

#### 3.4. BIENES DE CAMBIO

Maiz	2.232.406,00	10.120.000,00
Semilla	7.549.591,20	,00
Envases	2.336.377,62	,00
<b>Total</b>	<b><u>12.118.374,82</u></b>	<b><u>10.120.000,00</u></b>

#### 3.5. DEUDAS COMERCIALES

Provisión Cheques Diferidos	,00	2.686.829,42
Provisión Gastos	8.647.153,87	
Provision Mercaderia sin Liquidar	30.143.794,12	22.232.858,34
Proveedores	7.940.179,70	3.674.589,91
<b>Total</b>	<b><u>46.731.127,69</u></b>	<b><u>28.594.277,67</u></b>

#### 3.6. DEUDAS FINANCIERAS

BANCO FRANCÉS CTA CTE \$ - CHEQUES DIFERIDOS	7.765.702,30	,00
BANCO FRANCÉS CTA CTE 2840/3 \$	10.439.871,14	,00
BANCO PATAGONIA CTA CTE 1342/0	152.300,07	,00
BANCO SANTANDER RIO C/C \$ 496/5	28.552,86	,00
BANCO FRANCES TARJETA CREDITO	92.193,72	,00
PRESTAMOS	16.678.127,81	24.665.550,51
	<b><u>35.156.747,90</u></b>	<b><u>24.665.550,51</u></b>

#### 3.7. DEUDAS IMPOSITIVAS CORRIENTES

Retenciones de Ganancias a Depositar	118.388,39	174.989,11
Derechos de Exportac a pagar	32.355,65	
Retenciones de IVA a Depositar	(188.445,66)	127.568,92
IVA a Pagar	,00	,00
Impuesto a los IIBB a Pagar	1.330.396,06	,00
Percepcion IB a Pagar	1.623,71	1.653,74
Retencion IB a Pagar	8.583,82	,00
Impuesto a las Ganancias a Pagar	1.469.999,08	3.268.080,75
Intereses a Devengar	1.798.964,19	,00
Plan de Pagos AFIP	1.415.813,55	767.738,05
<b>Total</b>	<b><u>5.987.678,79</u></b>	<b><u>4.340.030,57</u></b>

#### 3.7. DEUDAS IMPOSITIVAS NO CORRIENTES

Plan de Pagos AFIP	,00	,00
<b>Total</b>	<b><u>,00</u></b>	<b><u>,00</u></b>

**NOTA 3. COMPOSICIÓN Y EVOLUCIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS**

**3.8. DEUDAS SOCIALES**

Sueldos a Pagar	455.969,23	419.103,63
Cargas Sociales a Pagar	<u>426.793,00</u>	<u>96.725,72</u>
<b>Total</b>	<b><u>882.762,23</u></b>	<b><u>515.829,35</u></b>

**3.9. OTRAS DEUDAS**

Socio Morales Cuenta Particular	<u>,00</u>	<u>428.860,94</u>
<b>Total</b>	<b><u>,00</u></b>	<b><u>428.860,94</u></b>

**3.10. ANTICIPOS CLIENTES**

Anticipos de Clientes	<u>,00</u>	<u>,00</u>
<b>Total</b>	<b><u>,00</u></b>	<b><u>,00</u></b>

**3.11. VENTAS NETAS**

Ventas	223.333.244,21	159.185.452,49
Ingresos Varios	20.173,79	,00
Reintegros de Exportacion	<u>3.168.948,64</u>	<u>2.658.504,94</u>
<b>Total</b>	<b><u>226.522.366,64</u></b>	<b><u>161.843.957,43</u></b>

**3.12. RESULTADO FINANCIERO**

Diferencia de Cambio	<u>891.937,57</u>	<u>7.115.123,51</u>
<b>Total</b>	<b><u>891.937,57</u></b>	<b><u>7.115.123,51</u></b>

I

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019

Rubro	Valor de origen		Amortizaciones				Neto Resultante 31/12/2019	Neto Resultante 31/12/2018	
	Al inicio del Ejercicio	Altas del ejercicio	Bajas del Ejercicio	Al Cierre del Ejercicio	Acumulada al inicio	Del Ejercicio			Acumuladas al Cierre
Rodados	-	90.000,00		90.000,00		18.000,00	18.000,00	72.000,00	
Muebles y Utiles	24.227,53	-	-	113.961,96	16.959,29	4.845,51	21.804,80	2.422,73	3.249,76
Equipos de computacion	4.436,48			4.436,48	4.436,48	-	4.436,48	-	
Maquinarias y Equipos Tecnicos	-	5.636.924,84		5.636.924,84		563.692,48	563.692,48	5.073.232,36	
Software	495.968,63	-	-	495.968,63	495.968,63	-	495.968,63	0,00	133.333,33
<b>Total</b>	<b>524.632,65</b>	<b>5.726.924,84</b>	<b>-</b>	<b>6.341.291,92</b>	<b>517.364,40</b>	<b>586.537,99</b>	<b>1.103.902,39</b>	<b>5.147.655,09</b>	<b>136.583,09</b>

Las notas y cuadros anexos forman parte integrante de este estado.  
 El informe se extiende en documento aparte.

**COSTO DE VENTAS**

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019

	<u>Al 31/12/2019</u>	<u>Al 31/12/2018</u>
Existencia al Inicio	<u>10.120.000,00</u>	4.274.349,53
Compras	100.330.208,25	74.433.369,80
Existencia al Cierre	<u>(12.118.374,82)</u>	<u>(10.120.000,00)</u>
<b>Costo de Ventas y diferencias valuación de Inventarios</b>	<b><u>98.331.833,43</u></b>	<b><u>77.925.377,54</u></b>

Las notas y cuadros anexos forman parte integrante de este estado.  
El informe se extiende en documento aparte.

**INFORMACIÓN REQUERIDA POR EL Art. 64 Inc. b) DE LA LEY 19550**

**Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019**

<b>Rubro</b>	<b>Gastos de Administración</b>	<b>Gastos de Comercialización</b>	<b>Gastos Produccion</b>	<b>T O T A L 31/12/2019</b>
Alquileres	558.144,40			558.144,40
Amortizaciones	586.537,99	0,00	0,00	586.537,99
Cargas Sociales	1.859.394,35			1.859.394,35
Comisiones		1.743.796,03		1.743.796,03
Derechos de Exportación	0,00	13.160.174,11		13.160.174,11
Energia	1.195.861,06			1.195.861,06
Fletes y acarreos		22.145.684,06		22.145.684,06
Gastos Bancarios	1.427.743,52			1.427.743,52
Gastos de Auto	162.296,78			162.296,78
Gastos de Comercializaciom		26.823.386,17		26.823.386,17
Gastos de Comida	10.559,74			10.559,74
Gastos de Hipoteca	2.176.485,57			2.176.485,57
Gastos de Librería	38.387,18			38.387,18
Gastos de Oficina	1.425.888,66			1.425.888,66
Gastos de Sellado y Otros		77.068,17		77.068,17
Gastos de Telefonía	255.467,26			255.467,26
Gastos Generales	9.622.442,95	0,00		9.622.442,95
Honorarios	1.723.804,99			1.723.804,99
Impuesto a los Ingresos Brutos		164.319,93		164.319,93
Impuestos Varios	5.241.617,46			5.241.617,46
Leasing	573.812,21			573.812,21
Otros gastls				0,00
Patentes y Seguros	2.015.291,04			2.015.291,04
Proceso	0,00		2.669.250,93	2.669.250,93
Seguridad			1.310.615,04	1.310.615,04
Sueldos	10.089.323,97			10.089.323,97
<b>Total</b>	<b>38.963.059,13</b>	<b>64.114.428,47</b>	<b>3.979.865,97</b>	<b>107.057.353,57</b>

Las notas y cuadros anexos forman parte integrante de este estado.  
 El informe se extiende en documento aparte.

**PLAZOS ESTIMADOS DE COBRO O PAGO**

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2019

	A vencer en 3 Meses	A vencer entre 3 y 6 Meses	A vencer entre 6 y 9 Meses	A vencer entre 9 y 12 Meses	Superior al Año	TOTAL
<b><u>ACTIVO</u></b>						
Créditos por Venta	0,00	17.276.497,29	0,00	0,00	0,00	17.276.497,29
Otros Créditos	0,00	0,00	59.108.094,34		0,00	59.108.094,34
<b>Total Activo</b>	<b>0,00</b>	<b>17.276.497,29</b>	<b>59.108.094,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.384.591,63</b>
<b><u>PASIVO</u></b>						
Deudas Comerciales		0,00	16.587.333,57	30.143.794,12		46.731.127,69
Deudas Financieras		0,00	8.038.748,95	27.117.998,95		35.156.747,90
Deudas Impositivas	2.772.901,05	0,00	3.214.777,74			5.987.678,79
<b>Total Pasivo</b>	<b>2.772.901,05</b>	<b>0,00</b>	<b>27.840.860,26</b>	<b>57.261.793,07</b>	<b>0,00</b>	<b>87.875.554,38</b>

Las notas y cuadros anexos forman parte integrante de este estado.  
El informe se extiende en documento aparte.

## **INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE ESTADOS CONTABLES**

A los Señores Gerentes de  
Catajuy S.R.L.  
CUIT N°: 30-71112724-7  
Domicilio legal: Avenida Belgrano 553 5° Q  
Ciudad Autónoma de Buenos Aires

### **Informe sobre los estados contables**

He auditado los estados contables adjuntos de Catajuy S.R.L. que comprenden el estado de situación patrimonial al 31/12/2019, 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 4 y los anexos I, II, III y IV que se presentan como información complementaria.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31/12/2018 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

### **Responsabilidad de la Gerencia en relación con los estados contables**

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la Gerencia 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 (RT) N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Gerencia de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

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

### **Opinión**

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Catajuy SRL al 31/12/2019, 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 vigentes en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires de la República Argentina.

**Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

- a) Con base en mi examen descripto, informo que los estados contables citados surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.
- b) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31/12/2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino (SIPA) en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 365.435,56 y no era exigible a esa fecha.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 29/05/2020

Dra. Silvina Analía Vicente  
Contador Público (UBA)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T°267 F°41