

Denominación: **DEMAGRO S.R.L.**

Domicilio Legal: Ruta Provincial N° 92 km 29,5 - Arequito - Provincia de Santa Fe

Inscripción Registro Público de Comercio	Del Estatuto:	21 de febrero de 2.002
	De las modificaciones:	31 de mayo de 2.010

Fecha de vencimiento del Estatuto: **21-02-2.052**

Actividad Principal: Comercialización de máquinas e implementos agrícolas.

ESTADOS CONTABLES

Ejercicio anual N° 21 iniciado el 01 de enero de 2.022 y finalizado el 31 de diciembre de 2.022.

COMPOSICION DEL CAPITAL (en pesos)

	Emitido Suscripto Integrado	Suscripto Integrado	Suscripto Pendiente de Integración	Total
Cuotas partes de valor nominal \$ 10 c/u	100.000	100.000	0	100.000

EMPRESA:

DEMAGRO S.R.L.

Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior.

Activo	Actual		Anterior		Pasivo	Actual		Anterior	
	\$		\$			\$		\$	
Activo Corriente					Pasivo Corriente				
Disponibilidades (nota 2.1)	115.473.966,74		80.048.207,42		Deudas Comerciales (nota 2.5)	776.358.190,59		661.119.268,89	
Cuentas por Cobrar (nota 2.2)	178.992.340,13		620.824.969,54		Deudas Sociales (nota 2.6)	10.782.895,99		4.940.564,59	
Bienes de Cambio (nota 2.3)	1.031.604.016,31		599.751.723,48		Deudas Fiscales (nota 2.7)	56.539.169,97		76.625.423,97	
Otras Cuentas por Cobrar (nota 2.4)	58.624.797,10		115.608.096,96		Deudas Bancarias (nota 2.9)	39.937.263,88		121.525.899,96	
					Previsiones (Anexo V)	53.548.705,88		115.484.288,23	
Total del Activo Corriente	1.384.695.120,28		1.416.232.997,39		Total Pasivo Corriente	937.166.226,31		979.695.445,64	
Activo No Corriente					Pasivo No Corriente				
Inversiones (Anexo IV)	55.949.098,17		55.949.098,17		Previsiones (Anexo V)	0,00		0,00	
Otras Cuentas por Cobrar (nota 2.4)	0,00		0,00		Otras Deudas (nota 2.8)	40.135.860,11		0,00	
Bienes de Uso (anexo II)	293.830.848,04		174.742.399,51		Deudas Bancarias (nota 2.9)	0,00		301.940,00	
					Total Pasivo No Corriente	40.135.860,11		301.940,00	
Total del Activo No Corriente	349.779.946,21		230.691.497,68		Total del Pasivo	977.302.086,42		979.997.385,64	
					Patrimonio Neto (según estado corresp.)	757.172.980,07		666.927.109,43	
Total del Activo	1.734.475.066,49		1.646.924.495,07		Total del Pasivo y Patrimonio Neto	1.734.475.066,49		1.646.924.495,07	

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.

Marcelo F. Luconi

Contador Público Nacional

Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:

DEMAGRO S.R.L.**Estado de Resultados**

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre 2022 comparativo con el ejercicio anterior.

	Actual \$	Anterior \$
Ventas Maquinarias Nuevas	449.815.776,59	263.412.178,12
Ventas Maquinarias Usadas	792.867.354,00	1.114.473.303,28
Ventas de Repuestos	584.858.494,18	547.977.257,16
Venta de Servicios	81.499.563,89	105.021.158,43
Comisiones por Ventas de Maquinarias Nuevas	527.640.889,25	464.479.202,97
Venta de Cereales	0,00	58.167.573,41
Ingresos por Servicios de Transportes	33.386.430,48	32.847.709,75
Ventas de Señal	82.312.510,61	70.076.135,79
Ingresos Varios	16.944.534,64	22.781.510,02
	2.569.325.553,65	2.679.236.028,93
Costos de los Bienes Vendidos y Servicios Prestados	1.262.261.181,76	1.349.276.607,86
Resultado Bruto	1.307.064.371,88	1.329.959.421,07
Gastos de Comercialización (Anexo III)	436.896.862,63	460.150.825,81
Gastos de Administración (Anexo III)	157.786.185,94	338.514.260,15
Gastos Financieros (Anexo III)	271.916.086,02	221.306.735,17
Total de Gastos	866.599.134,59	1.019.971.821,13
Resultados Financieros y por Tenencias	0,00	0,00
Otros Ingresos y Egresos	0,00	0,00
Resultado antes del Impuesto a las Ganancias	440.465.237,29	309.987.599,94
Impuesto a las Ganancias	53.548.705,88	83.062.041,69
Resultados Ordinarios después de Impuestos	386.916.531,41	226.925.558,26
Resultados financieros y por tenencia incluido RECPAM	-296.670.660,77	-185.210.807,52
Resultado Final	90.245.870,64	41.714.750,74

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.

Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:


DEMAGRO S.R.L.

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior.

Rubros	Aporte de los Propietarios				Resultados Acumulados				Totales		
	Capital Suscripto	Ajustes del Capital	Aportes Irrevocables	Prima de Emisión	Total	Ganancias Reservadas		Resultados no Asignados	Total	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
						Res. Legal	O. Reservas				
Saldos al inicio del ejercicio	100.000,00	6.853.246,29	0,00	0,00	6.953.246,29	2.743.716,29	2.743.716,29	657.230.146,85	659.973.863,14	666.927.109,43	625.212.358,69
Distribución de Resultados No Asignados Reserva Legal Otras reservas Dividendos en efectivo Aportes Irrevocables Socios											
Resultados del ejercicio			0,00	0,00	6.953.246,29	2.743.716,29	0,00	747.476.017,49	750.219.733,78	90.245.870,64	41.714.750,74
Saldos al cierre del ejercicio	100.000,00	6.853.246,29	0,00	0,00	6.953.246,29	2.743.716,29	0,00	747.476.017,49	750.219.733,78	757.172.980,07	666.927.109,43

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


 Marcelo F. Luconi
 Contador Público Nacional
 Mat.-10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:


DEMAGRO S.R.L.

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO (Metodo Directo)

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior.

	Actual	Anterior
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	80.048.207,42	84.854.619,65
Modificación de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	80.048.207,42	84.854.619,65
Efectivo al cierre del ejercicio	115.473.966,74	80.048.207,42
VARIACION NETA DEL EFECTIVO	35.425.759,32	-4.806.412,23
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Cobro por venta de bienes y servicios	3.068.141.482,91	2.913.432.245,90
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-1.875.526.936,47	-1.779.053.359,91
Pagos gastos comercialización y administración	-866.599.134,59	-1.019.971.821,13
Pago de intereses		0,00
Pago del impuesto a las ganancias	-83.062.041,69	-47.400.945,75
Pago de otros impuestos	-32.422.246,55	0,00
Flujo neto de efectivo generado por las act. operativas	210.531.123,62	67.006.119,10
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobro por ventas de bienes de uso	0,00	6.552.413,11
Pago por compras de bienes de uso	-175.105.364,29	-78.364.944,43
Flujo neto de efectivo generado por las act. de inversión	-175.105.364,29	-71.812.531,32
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Obtención de préstamos	0,00	0,00
Pago de préstamos	0,00	0,00
Pago de dividendos	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado por las act. de financiación	0,00	0,00
VARIACION NETA DEL EFECTIVO	35.425.759,33	-4.806.412,23

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA

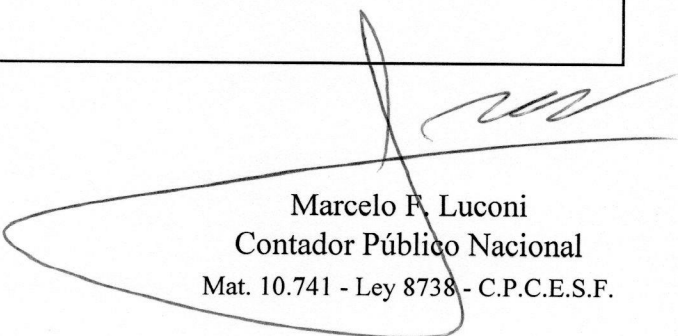
DEMAGRO S.R.L.

Costos del Ejercicio (Anexo I)

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior.

	\$ Actual	\$ Anterior
Existencia Inicial	599.751.723,48	253.166.298,86
Compras del Ejercicio	1.521.047.090,48	1.615.006.151,96
Gastos Imputables al Costo	<u>173.066.384,11</u>	<u>80.855.880,51</u>
Sub-Total	2.293.865.198,07	1.949.028.331,34
Menos Existencia Final	1.031.604.016,31	599.751.723,48
Costo del Ejercicio	<u>1.262.261.181,76</u>	<u>1.349.276.607,86</u>

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:


DEMAGRO S.R.L.

Bienes de Uso (Anexo II)

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior.

RUBROS	Saldo Inicio	Altas	Bajas	Total	Amortizaciones				Neto Anterior	
					Inicio	Alicuota	Monto	Acumul. al cierre Ejercicio		Neto Actual
Rodados	306.185.048,24	117.199.383,86	0,00	423.384.432,10	255.457.221,97	5	27.730.829,33	283.188.051,30	140.196.380,80	50.727.826,27
Inmuebles	81.968.458,99	0,00	0,00	81.968.458,99	31.148.014,42	50	1.639.369,18	32.787.383,60	49.181.075,39	50.820.444,57
Muebles y Útiles	23.223.431,35	906.037,03	0,00	24.129.468,38	16.614.358,48	10	2.384.569,28	18.998.927,76	5.130.540,62	6.609.072,87
Máquinas y Herramientas	125.960.962,32	0,00	0,00	125.960.962,32	125.960.962,32	7	0,00	125.960.962,32	0,00	0,00
Instalaciones	74.227.790,76	7.121.739,92	0,00	81.349.530,68	22.162.145,24	10	7.920.073,65	30.082.218,89	51.267.311,79	52.065.645,52
Maquinarias Agrícolas	43.166.473,31	0,00	0,00	43.166.473,31	36.999.834,27	7	6.166.639,04	43.166.473,31	0,00	6.166.639,04
Edificios	8.724.394,80	0,00	0,00	8.724.394,80	523.463,68	50	174.487,90	697.951,58	8.026.443,22	8.200.931,12
Leasing	0,00	49.878.203,48	0,00	49.878.203,48	0,00	5	9.975.640,70	9.975.640,70	39.902.562,78	0,00
Herramientas	177.146,81	0,00	0,00	177.146,81	25.306,68	7	25.306,69	50.613,37	126.533,44	151.840,13
Totales	663.633.706,58	175.105.364,29	0,00	838.739.070,87	488.891.307,07		56.016.915,76	544.908.222,83	293.830.848,04	174.742.399,51

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


 Marcelo F. Luconi
 Contador Público Nacional
 Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:


DEMAGRO S.R.L.

INFORMACION SOBRE RUBRO GASTOS Y SU APLICACION-ART 64 inc. b) Ley 19550 (Anexo III)

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	Actual Total 31/12/2022	Anterior Total 31/12/2021	Gastos de Producción	Gastos de Administración	Gastos Financieros	Gastos de Comercialización
Gastos varios oficinas	5.766.044,15	43.223.547,88		5.766.044,15		
Comisiones	45.304.139,92	24.278.541,93		45.304.139,92		
Fumigación y Herbicidas	0,00	56.844.497,28	0,00			
Honorarios profesionales	15.847.362,03	16.354.654,46		15.847.362,03		39.604.184,47
Publicidad	39.604.184,47	28.258.411,29				113.081.707,70
Impuestos Ingresos Brutos	113.081.707,70	167.792.059,82				4.957.002,20
Fletes pagados	4.957.002,20	5.901.337,33				
Intereses perdidos	133.354.439,33	115.578.908,94			133.354.439,33	
Intereses proveedores	97.754.335,87	69.250.041,27			97.754.335,87	
Intereses fiscales	813.497,58	937,26			813.497,58	
Ley 25413 - Gastos	0,00	0,00			0,00	
Gastos y comisiones bancarias	33.533.410,31	36.476.847,70			33.533.410,31	
Sueldos generales	78.892.743,79	80.489.336,71	78.892.743,79			
Aportes patronales	38.936.991,07	37.823.623,12	38.936.991,07			
Intereses Leasing y aval	6.460.402,92	0,00			6.460.402,92	
Gastos equipamiento personal	6.668.494,41	2.689.380,85		6.668.494,41		62.590,78
Gastos peajes	62.590,78	238.083,00				
Gastos patentes automotores	1.243.016,76	375.971,21		1.243.016,76		
Sub-Totales	622.280.363,31	685.576.180,04	117.829.734,86	74.829.057,28	271.916.086,02	157.705.485,15

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


 Marcelo F. Luconi
 Contador Público Nacional
 Mat. 10.741 - Ley 8758 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:

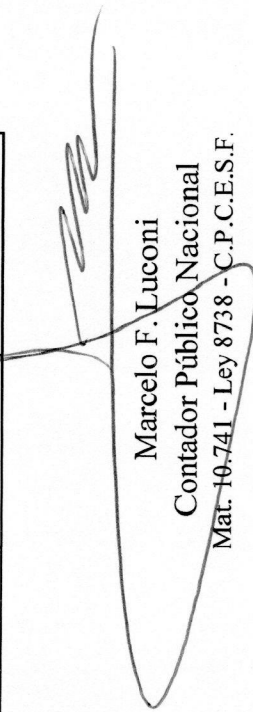
DEMAGRO S.R.L.

INFORMACION SOBRE RUBRO GASTOS Y SU APLICACION-ART 64 inc. b) Ley 19550 (Anexo III)

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	Actual Total 31/12/2022	Anterior Total 31/12/2021	Gastos de Producción	Gastos de Administración	Gastos Financieros	Gastos de Comercialización
Transporte	622.280.363,31	685.576.180,04	117.829.734,86	74.829.057,28	271.916.086,02	157.705.485,15
Gastos tarjetas	23.091.877,08	4.997.826,69				23.091.877,08
Combustibles y lubricantes	24.619.893,65	23.671.640,66	24.619.893,65			
Seguros	8.558.244,55	4.384.840,72				8.558.244,55
Energía eléctrica	1.139.222,68	995.351,81	1.139.222,68			
Servicio telefónico e Internet	2.068.171,46	2.508.208,14				2.068.171,46
Mantenimiento vehículos	44.519.939,12	26.338.356,54				44.519.939,12
Mantenimiento instalaciones y maq.	20.804.469,50	29.933.810,74				20.804.469,50
Gastos varios Dpto. Ventas	8.556.427,60	4.333.166,67				8.556.427,60
Amortizaciones	56.016.915,76	120.913.033,48		56.016.915,76		
Arrendamientos	16.671.618,57	23.016.031,42	16.671.618,57			
Diferencias de cambio	57.717.385,64	30.109.251,95				57.717.385,64
Gastos Mano de Obra tercerizada	12.805.914,35	0,00	12.805.914,35			
Sub-Totales	898.850.443,28	956.777.698,86	173.066.384,11	130.845.973,04	271.916.086,02	323.022.000,10

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:

DEMAGRO S.R.L.

INFORMACION SOBRE RUBRO GASTOS Y SU APLICACION-ART 64 inc. b) Ley 19550 (Anexo III)

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	Actual Total 31/12/2022	Anterior Total 31/12/2021	Gastos de Producción	Gastos de Administración	Gastos Financieros	Gastos de Comercialización
Transporte	898.850.443,28	956.777.698,86	173.066.384,11	130.845.973,04	271.916.086,02	323.022.000,10
Gastos de movilidad	1.898.262,31	797.997,26				1.898.262,31
Gastos insumos de taller	8.670.333,79	8.033.003,85				8.670.333,79
Capacitación al personal	1.690.645,95	1.032.661,02		1.690.645,95		
Gastos control satelital vehículos	319.577,04	273.900,76				319.577,04
Gastos Varios Dpto. Servicios	2.734.387,21	3.503.293,17				2.734.387,21
Gastos eventos y ferias	14.388.921,83	1.177.718,12		14.388.921,83		
Gastos de alquiler	10.860.645,13	15.228.811,40		10.860.645,13		
Cortesia repuestos clientes	38.055.504,31	48.914.863,33				38.055.504,31
Gastos Generales	8.923.326,43	23.338.516,84				8.923.326,43
Gastos de señal	53.273.471,42	41.749.237,02				53.273.471,42
TOTALES	1.039.665.518,70	1.100.827.701,64	173.066.384,11	157.786.185,94	271.916.086,02	436.896.862,63

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.

Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:

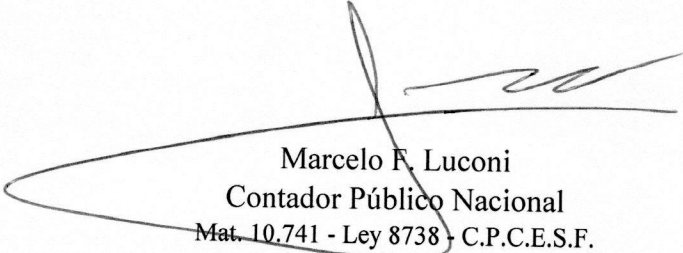
DEMAGRO S.R.L.

INVERSIONES (Anexo IV)

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior

	Valor Nominal		Valor en Libros al 31/12/2022		Act. Principal	Valor en Libros al 31/12/2021
Inmuebles	861.000,00	0,00	55.949.098,17		Inmobiliaria	55.949.098,17
Totales	861.000,00	0,00	55.949.098,17	0,00	0,00	55.949.098,17

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:

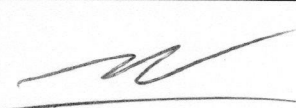
DEMAGRO S.R.L.

PREVISIONES (Anexo V)

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2.022 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	Saldos comienzo del Ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Saldo al finalizar el Ejercicio 2022	Saldo al finalizar el Ejercicio 2021
DEDUCIDAS EN EL ACTIVO					
No Existen					
INCLUIDAS EN EL PASIVO					
Para impuestos Provinciales	32.422.246,55		32.422.246,55	0,00	32.422.246,55
Para Impuestos Nacionales	83.062.041,69	53.548.705,88	83.062.041,69	53.548.705,88	83.062.041,69
Totales	115.484.288,23	53.548.705,88	115.484.288,23	53.548.705,88	115.484.288,23

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


Marcelo F. Luoni
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTAS DE LOS ESTADOS CONTABLES

1.0. Normas contables

Los estados contables han sido confeccionados de acuerdo a lo establecido por las normas contables profesionales de exposición y valuación aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe

Esta normativa establece que, para interpretar dichas normas contables o para la resolución de situaciones no contempladas expresamente en éstas, deberán tenerse en cuenta las definiciones que como marco conceptual son desarrolladas en la segunda parte de la Resolución Técnica N° 16 modificada por las Resoluciones Técnicas N° 27 y 28

Las principales normas contables aplicadas son las siguientes:

1.1. Normas de exposición

Los estados contables han sido expuestos de acuerdo a lo establecido en las Resoluciones Técnicas 8 y 9 de la FACPCE, modificadas por la Resolución Técnica 19, 27 y 28.

1.2. Unidad de medida

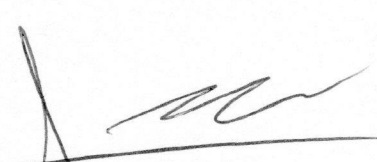
Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta 30.09.2003. Conforme lo dispuesto por la FACPCE a través de su Resolución 287/03, adoptada por el CPCE de SFE a través de su Resolución 12/03 se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones del poder adquisitivo de la moneda a partir del 01.10.2003. La declaración de que nos encontramos en un contexto de inflación en Argentina (en los términos de la sección 3.1 de la RT N° 17 y 2.6 de la RT N° 41) a partir del 01/07/2018 (inclusive) implica que los estados contables correspondientes a ejercicios anuales o de períodos intermedios cuyo cierre haya ocurrido a partir del 01/07/2018 (inclusive) deberán reexpresarse de acuerdo con el procedimiento establecido en la RT N°6, según lo previsto en la Resolución 539/18 de Junta de Gobierno de la FACPCE adoptada por Resolución de Presidencia 2/2018 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe del 16/10/2018.

1.3. Criterios de medición

Las normas aplicadas responden a los criterios establecidos por las Resoluciones Técnicas N° 17, 18 y 21 de la FACPCE modificadas por las resoluciones técnicas N° 27, 30 y 31.

1.3.1. Los importes expuestos en los rubros caja y bancos, créditos y deudas que corresponden a operaciones liquidables en moneda argentina, sin cláusula de ajuste o indexación, se valoraron por su valor nominal.

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2023.



Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

1.3.2. Los bienes de cambio fueron valuados a su costo de reproducción o reposición, según corresponda.

1.3.3. Bienes de uso no revaluados técnicamente.

Los valores de origen y las depreciaciones de los bienes de uso fueron valuados a su costo según lo indicado en 1.2.

1.3.4. Los activos en ningún caso superan su valor recuperable.

1.3.5. Al cierre del ejercicio la empresa tenía deudas tomadas en Moneda extranjera (Dólares), Las mismas están detalladas en deudas comerciales como Documentos a pagar en dólares y pagares descontados en dólares. Los cuales están expresados en pesos, por el tipo de cambio comprador del Banco de la Nación Argentina al último día hábil del año.

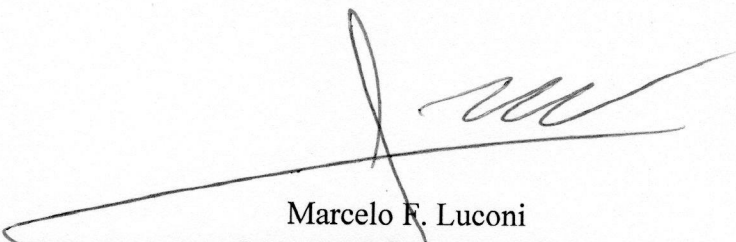
1.3.6. Patrimonio neto

Los saldos del patrimonio neto ajustados al inicio del ejercicio fueron expresados según lo indicado en 1.2.

1.3.7. Resultados

Las partidas componentes de las cuentas que integran los resultados del ejercicio se exponen por su valor nominal de acuerdo a lo señalado en 1.2.

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2023.



Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

DEMAGRO S.R.L.

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

2.0 Composición de los principales rubros

Actual

Anterior

\$

\$

2.1 **DISPONIBILIDADES**

Se compone por los siguientes rubros:

Caja	70.285.471,27	41.065.170,78
Moneda Extranjera - Dólares	8.954.251,54	10.127.322,36
Valores en Cartera	29.870.068,25	28.593.486,58
Banco Macro S.A.	6.246.814,21	0,00
Banco Francés S.A.	37.393,97	175.449,19
Banco de Galicia y Bs As S.A.	73.096,38	0,00
Banco Credicoop Coop. Ltda.	6.871,12	0,00
Nuevo Banco de Santa Fe S.A.	0,00	86.778,51
	<u>115.473.966,74</u>	<u>80.048.207,42</u>

2.2 **CUENTAS POR COBRAR**

Se compone por los siguientes rubros:

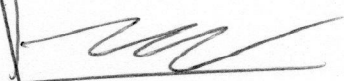
Deudores por Venta Máquinas Nuevas	52.113.077,43	132.246.999,89
Deudores por Venta Máquinas Usadas	23.543.114,17	318.135.485,52
Deudores por Venta de Repuestos y Servicios	73.115.363,68	70.682.487,15
Deudores por Servicios de Transportes	411.503,43	7.990.249,21
Deudores por Ventas - cereales	0,00	16.310.047,46
Deudores en gestión Judicial	9.078.924,13	17.685.744,21
Cuenta Particular - Demaría Fernando	8.134.659,75	10.414.860,52
Varios	12.595.697,54	47.359.095,58
	<u>178.992.340,13</u>	<u>620.824.969,54</u>

2.3 **BIENES DE CAMBIO**

Se compone por los siguientes rubros:

Repuestos	249.054.839,39	214.616.466,10
Cosechadoras y Tractores Nuevos	138.790.406,51	110.113.832,17
Cosechadoras y Tractores Usados	638.711.420,40	234.483.537,19
Varios	5.047.350,01	40.537.888,03
	<u>1.031.604.016,31</u>	<u>599.751.723,48</u>

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.



Marcelo F. Luconi

Contador Público Nacional

Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:

DEMAGRO S.R.L.

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

	Actual \$	Anterior \$
2.4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Se compone por los siguientes rubros:		
IVA Saldo a favor	3.071.134,99	28.397.388,74
Anticipos Impuesto a las Ganancias	25.362.848,22	19.817.028,02
Ganancias saldo a favor	0,00	8.152,09
Retenciones Impuesto a las Ganancias	13.949.985,30	14.761.365,31
Saldo a favor Convenio Multilateral	5.672.273,19	636.826,89
Saldo Computable Ley 25.413	4.339.090,74	30.597.783,89
Pago a cuenta Imp. Combustibles	1.091.087,88	2.407.333,71
Cheques rechazados	0,00	18.966.039,41
Transferencia tipos de cuenta	0,00	16.178,90
Retenciones de IIBB	5.138.376,78	0,00
	<u>58.624.797,10</u>	<u>115.608.096,96</u>

2.5 DEUDAS COMERCIALES

Se compone por los siguientes rubros:

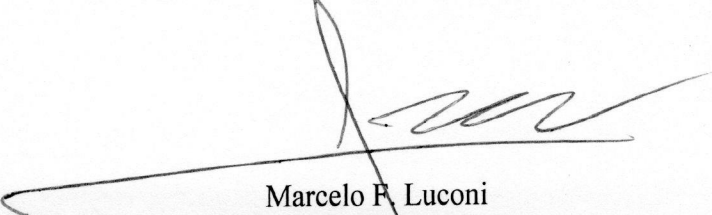
Proveedores Máquinas Nuevas y Usadas	71.602.805,40	25.767.538,48
Proveedores Repuestos y Servicios	158.893.510,48	91.813.163,41
Proveedores Varios	16.337.154,74	4.264.624,58
Provedores Cereal	0,00	555.639,67
Pagos por cuenta y orden de terceros	27.621.130,83	96.313.287,59
Documentos a Pagar (En dolares)	342.126.222,03	146.312.901,79
Anticipo de cliente	22.018.279,26	0,00
Pagares Descontados (En dolares)	46.351.470,69	0,00
Otras Cuentas por Pagar	3.140.074,39	93.622.021,35
Valores Diferidos	88.267.542,77	202.470.092,02
	<u>776.358.190,59</u>	<u>661.119.268,89</u>

2.6 DEUDAS SOCIALES

Se compone por los siguientes rubros:

Sueldos a Pagar	7.027.984,00	0,00
Dirección Nac. de Rec. Previsional	2.367.660,10	2.794.281,25
Otras Leyes Sociales a Pagar	1.387.251,89	2.146.283,34
	<u>10.782.895,99</u>	<u>4.940.564,59</u>

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


 Marcelo F. Luconi
 Contador Público Nacional
 Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

EMPRESA:

DEMAGRO S.R.L.

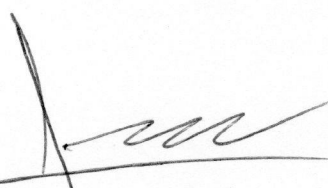
ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

	Actual \$	Anterior \$
2.7 DEUDAS FISCALES		
Se compone por los siguientes rubros:		
Deuda Convenio Multilateral	10.778.864,31	59.632.721,32
SICORE ganancias a pagar	537.249,02	0,00
Plan API a pagar	27.938.168,60	0,00
IVA a Pagar	0,00	4.888.389,49
Patentes a Pagar	1.744.021,70	1.586.382,05
Derecho de Registro e Inspección	11.332.118,15	10.517.931,11
Planes AFIP a pagar	4.208.748,19	0,00
	<u>56.539.169,97</u>	<u>76.625.423,97</u>
2.8 OTRAS DEUDAS		
Se compone por los siguientes rubros:		
Leasing a pagar	40.135.860,11	0,00
	<u>40.135.860,11</u>	<u>0,00</u>
2.9 DEUDAS BANCARIAS		
Se compone por los siguientes rubros:		
Banco de la Nación Argentina - Préstamo	8.994.791,53	29.219.999,88
Banco de la Nación Argentina - Descubierto	3.310.127,55	1.755.894,20
Banco Santander Rio S.A. - Descubierto	1.987.638,98	6.552.238,39
Banco Francés S.A. - Préstamo	21.623.836,68	57.457.773,83
Banco de Galicia y Bs As S.A. - Descubierto	0,00	10.446.145,27
Banco de Galicia y Bs As S.A. - Préstamo	1.458.333,37	8.639.704,61
Banco Credicoop Coop. Ltda. - Descubierto	0,00	7.201,35
NBSF S.A. - Descubierto	2.562.535,77	0,00
Banco Macro S.A. - Descubierto	0,00	3.966.570,53
Banco Macro S.A. - Préstamo	0,00	3.782.311,90
	<u>39.937.263,88</u>	<u>121.827.839,96</u>

Firmado a los efectos de su identificación
con mi informe de fecha 28 de abril de 2.023.


Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios de

DEMAGRO S.R.L.

Informe sobre los estados contables

A-ESTADOS AUDITADOS

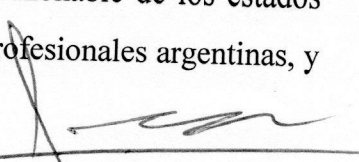
He auditado los estados contables adjuntos de **DEMAGRO S.R.L.**, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1.0 a 2.9 y los anexos I a V.

Las cifras de los estados contables auditados son las siguientes:

	Actual	Anterior
Activo:	\$ 1.734.475.066,49	\$ 1.646.924.495,07
Pasivo:	\$ 977.302.086,42	\$ 979.997.385,64
Patrimonio Neto:	\$ 757.172.980,07	\$ 666.927.109,43
Resultados del Ejercicio	\$ 90.245.870,64	\$ 41.714.750,74

B- RESPONSABILIDAD DE LA DIRECCIÓN 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


Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.


INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

C- RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas. Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

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


Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

D- OPINION

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de DEMAGRO S.R.L. al 31 de diciembre de 2022 y 2021, así como su resultado, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente a los ejercicios económicos terminados en esas fechas, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

E- INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

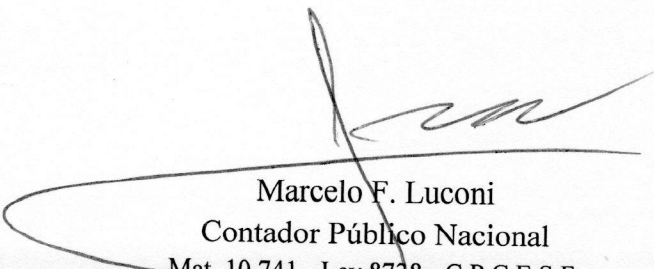
1- Los Estados Contables surgen de registros llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.

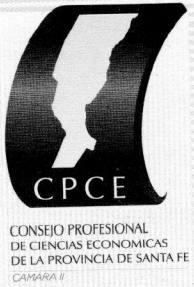
2- Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 2.367.660,10 no siendo exigibles a la fecha.

3- Según surge de los registros contables de la entidad, no existe pasivo devengado al 31 de diciembre de 2022 a favor de la Administración Provincial de Impuestos de la Provincia de Santa Fe (API) en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos.

4- He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas

Casilda, 28 de abril de 2023


Marcelo F. Luconi
Contador Público Nacional
Mat. 10.741 - Ley 8738 - C.P.C.E.S.F.



03034103/00794895

Casilda, 29/05/2023



EL CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PROVINCIA DE SANTA FE CERTIFICA QUE LA FIRMA PROFESIONAL QUE ANTECEDE CONCUERDA CON LA DE NUESTRO REGISTRO Y CORRESPONDE A

LUCONI MARCELO FERNANDO
INSCRIPTO/A EN LA MATRÍCULA DE CONTADOR PUBLICO Nº 10741 Y
HAN CUMPLIDO CON LAS LEYES NRO. 6854 y 12135.
LEGALIZACIÓN Nº 02660823

2660823

C.P.C.E. SANTA FE LEY 8738 Y 12135

Dr. *[Signature]*
CP CECOTTI NESTOR HUGO



Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe - Cámara Segunda

[Faint, illegible text, likely bleed-through from the reverse side of the page]

[Faint, illegible text, likely bleed-through from the reverse side of the page]