

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORRIENTES		
MESA DE ENTRADAS		
27 NOV. 2023		
Recibido	Nº	Hora
<i>Alvis</i>	6	10:45

COPIA PARA ARCHIVO
DEL PROFESIONAL
RT Nº 37 SECCIÓN B
PUNTOS 24
Liq 2023 1123 1586

NEA TEX S.A.

ESTADOS CONTABLES

Correspondientes al ejercicio económico Nº 4
Iniciado el 01 de Julio de 2022
y finalizado el 30 de Junio de 2023

**PRO
NEA**
CONTADORES
ABOGADOS
ASOCIADOS

📍 **Marcelo T. de Alvear 515 - Resistencia - CP 3500 Chaco AR**

☎ 0362 4436604 / 4449592 📞 0362 4358316/4230560

✉ info@pronea.com.ar / 🌐 www.pronea.com.ar

📌 pronea contadores abogados asociados

MEMORIA DEL EJERCICIO INICIADO EL 1 DE JULIO DE 2022 Y FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2023

Señores Accionistas de **NEA TEX S.A.**:



1. INTRODUCCION

NEA TEX S.A. ("Nea Tex" o "Alpargatas Textil" indistintamente) es una sociedad anónima constituida el 17 de Septiembre de 2019 bajo las leyes de la República Argentina y registrada con el Nro. 01256 Folio 01256 del Libro VII Tomo I de Sociedades por Acciones Legajo Nro. 46 el 7 de Octubre de 2019 ante la Inspección General de Personas Jurídica de la Provincia de Corrientes.

El 1 de Noviembre de 2019, Nea Tex adquirió el negocio textil que durante más de 138 años operó en el mercado bajo la reconocida marca Alpargatas Textil. Esta operación incluyó la Planta Industrial ubicada en la localidad de Bella Vista, Provincia de Corrientes y todo el staff de administración central (comercial, financiero, abastecimiento y logística), dando continuidad laboral a todo el personal afectado al negocio.

Hacia fines de 2019, Alpargatas Textil también adquirió el negocio de alpargatas de yute con su emblemática marca Rueda, junto a otras marcas tales como Vaquero, Tractor, Bull y Sacachispas.

2. SITUACION ECONOMICA GENERAL Y PARTICULAR DE ALPARGATAS TEXTIL

El crecimiento mundial se desaceleró significativamente en un contexto de alta inflación, políticas monetarias restrictivas y condiciones crediticias más limitadas.

Las cadenas de abastecimiento mundiales se fueron normalizando con menos incertidumbre en los tiempos de entrega.

El mercado interno en el segundo semestre del 2022 y primer semestre del 2023 se mantuvo estable.

Los aspectos más preocupantes del escenario local siguen siendo la elevada tasa de inflación y la escasez de reservas.

El negocio de Alpargatas Textil continuó con su proceso de mejora y crecimiento en forma sostenida. Durante este ejercicio, continuamos realizando importantes inversiones en los sectores industriales, logísticos y de servicios, concentrándonos en las áreas de Servicios Generales, Sistemas, Hilandería, Tejeduría y Tintorería, lo que generó mejoras en capacidad, costos, eficiencia energética y ampliación en nuestras líneas de productos.

La producción aumentó un 9% en el primer semestre 2023 en relación al mismo período del año anterior, generando un aumento de la productividad del 13%.

En el contexto mencionado, la facturación consolidada de Alpargatas Textil ajustada por inflación para el ejercicio julio 2022-junio 2023 ha llegado a los dieciséis mil treinta millones de pesos (\$16.030.013.709).

3. NEGOCIOS

El principal negocio de Alpargatas Textil (mercado de tejidos de algodón y sus mezclas) sigue con una tendencia de moderado crecimiento en 2023.

Los niveles de importación generales siguen estables, con un crecimiento moderado en prendas terminadas.

Las restricciones en el acceso a las divisas para importaciones continúan representando una gran preocupación, dada la demora e incertidumbre en el abastecimiento de materias primas, repuestos y bienes de capital fundamentales para nuestro negocio. Sin embargo, gracias a la excelente gestión industrial, hemos podido sostener niveles de producción superiores al 97%.



Telas e Hilados

Alpargatas Textil continúa lanzando productos que se alinean con la necesidad de la moda y la situación particular del mercado.

A partir del mes de Septiembre estamos presentando a nuestros clientes la última colección “Cosecha 2023” lo que demuestra nuestro compromiso en seguir incorporando tejidos que responden a las tendencias a nivel mundial y que tienen puesto el foco en la sustentabilidad. En esta oportunidad, se lanzaron las nuevas líneas de gabardinas que complementan la colección de denim.

El mercado de exportación se concentró en Paraguay y, a partir de la última edición de Colombiatex 2023, se comenzó a trabajar la posibilidad de concretar negocios en Colombia y Perú.

La línea de venta de hilados a terceros se mantuvo estable ya que se dio prioridad a nuestro autoabastecimiento.

Continuamos con el crecimiento en las redes sociales, en especial para todo lo relacionado con el marketing Industrial. Se están generando distintas acciones con Universidades y Diseñadores potenciando la presencia de Alpargatas Textil en todos los ámbitos de la cadena agroindustrial textil Argentina.

Continuamos con el proceso de rebranding buscando optimizar la percepción de la marca frente al público.

La estrategia de comunicación se concentró, en una primera etapa, en los negocios que manejamos B2B y ahora comenzamos el proceso B2C con el lanzamiento de las nuevas marcas.

Negocio de Marcas

A fines de 2021 realizamos una alianza estratégica con un importante hotel boutique de la provincia de Corrientes, con el objetivo de realizar una línea de productos estilo resort, que nos acerquen al consumidor final y que lo acompañe en su día a día ofreciendo artículos confortables y con la alta calidad que caracteriza a nuestros tejidos.

La marca Vacación ya se encuentra en su fase de comercialización, concentrando la operación logística en el centro de distribución de Florencio Varela y con una plataforma propia de e-commerce.

La marca Rueda es una de las marcas históricas de alpargatas de yute con más de 100 años de vida. EL proyecto Rueda se retomó durante el 2022/ 2023. Estamos en el proceso final de reacondicionamiento y modernización de la maquinaria y, como complemento de la marca, comenzamos a producir telas de work wear para afianzar toda esta línea en el 2024.

Vaquero también es otra de las marcas históricas de Alpargatas Textil y se sigue comercializando en el canal de e-commerce.

Area de Operaciones

Tenemos operativa la primera línea de energía solar abasteciendo a 16 telares y estamos trabajando en la segunda parte que llevará nuestra capacidad de autogeneración a 1100 kw/hora.

Estamos terminando de montar una nueva línea de compresores de última generación que, junto a nuestra generación de vapor con caldera a biomasa, completa nuestra matriz energética con los más altos estándares de sustentabilidad y eficiencia.

En relación a la compra de algodón, la sinergia que nos trae el abastecimiento de Marfra S.A. sigue marcando una clara ventaja competitiva al obtener excelentes condiciones de abastecimiento en tiempo y calidad.



4. RECURSOS HUMANOS.

Destacamos también algunos de los entrenamientos y capacitaciones que brindamos a nuestros empleados:

- 1) Se continúa con el programa de capacitación (DDS) orientado a incorporar nuevas herramientas y reforzar conceptos de Higiene, Seguridad y Medio Ambiente.
- 2) IRAM (Externo) - Formación avanzada de auditores internos de sistemas de gestión de calidad.
- 3) IRAM (Externo) - Introducción a las huellas ambientales.
- 4) Capacitación en Encolado, orientado a supervisores y operadores de máquina.
- 5) Viaje Técnico a Feria Textil Febratex (Brasil).
- 6) Viaje Técnico a Feria Textil ITMA (Italia).
- 7) UTN (Externo) - Técnico Auxiliar en Mantenimiento Industrial (Sup. Mant. tejeduría)
- 8) ABA (Asociación de Bancos Argentinos, Externo) Comercio Exterior.
- 9) HSBC -Nuevas reglamentaciones en Comercio Exterior.
- 10) Se continúa con la capacitación en Idioma en personal estratégico.
- 12) Capacitación para la implementación del nuevo ERP en Administración y RRHH.

Continuamos trabajando en el sistema de gestión de calidad ISO 9001-2015 y ya contamos con la certificación ISO 14000 demostrando nuestro compromiso con la Sustentabilidad y el cuidado del medio ambiente.

Tuvimos auditorías sobre RSE encargada por el grupo Levis e Inditex con excelente resultado.

5. TECNOLOGIA DE LA INFORMACION

Estamos finalizando la puesta en marcha del nuevo ERP de la Compañía y a partir de octubre nuestra operación contará con todas estas mejoras en la operación, afianzando nuestro camino hacia la transformación digital de nuestros negocios:

- Flexibilidad y agilidad de la compañía mejorando nuestros procesos
- CRM para optimizar relaciones e información con clientes.
- Portal de gestión con proveedores.
- Gestión de inventarios y producción.
- Stock Disponibles en tiempo real
- Predicción de la demanda y mejora de entregas a nuestros clientes.
- Gestión de Recursos Humanos.
- Desarrollo de carreras, capacitaciones.
- Nueva plataforma de BI.

COMENTARIOS FINALES

El año 2023 presentará en términos macroeconómicos una caída del PBI, con un estancamiento más acentuado a partir del 2º semestre producto de la inflación y las bajas reservas de divisas en el Banco Central.

Las claves del éxito para el próximo gobierno y nuestra economía serán las medidas que se adopten para moderar gradualmente la tasa de inflación acompañado por una reducción del déficit fiscal permitiendo mejorar la reservas que permitan normalizar los flujos de comercio internacional en la economía argentina, de manera de recuperar un escenario de mejores perspectivas para la exportación con rentabilidad e inversiones que permitan generar trabajo genuino de alta calidad.

En el caso del negocio Textil, la demanda doméstica se mantendrá dentro de niveles razonables para las empresas que han invertido en modernización y con mejores perspectivas macro económicas, una vez estabilizadas las principales variables, se podrán relanzar con más fuerza las exportaciones regionales.

El período Julio 2022-Junio 2023 ha sido de consolidación para los negocios de Alpargatas Textil y seguimos capitalizando las mejoras que nos traen las inversiones de los últimos años generando importantes incrementos en nuestra productividad fabril.

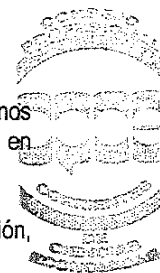
Todo el personal de Alpargatas Textil sigue aportando una gran cuota de esfuerzo, flexibilidad, actitud e innovación, generando un impacto positivo en los resultados de la empresa y la atención a nuestros clientes.

Los planes estratégicos de mediano y largo plazo, ya permiten visualizar mejoras importantes en nuestra competitividad industrial, con un apalancamiento mixto para las inversiones entre capital de trabajo propio y financiación bancaria.

Con foco en la sustentabilidad de nuestros negocios, seguimos afianzando nuestro crecimiento recuperando el liderazgo de Alpargatas Textil en nuestro país y la región.

Bella Vista, Corrientes, Octubre de 2023.

El Directorio





Denominación de la sociedad: **NEA TEX S.A.**

Domicilio Legal: Ruta Provincial N°27 Km. 50 - Bella Vista - Corrientes

Actividad principal: Industria textil

CUIT N°: 30716620472

Estados Contables correspondientes al ejercicio Nro. 4
iniciado el 1 de julio de 2022 y finalizado el 30 de junio de 2023

Expresado en moneda homogénea de poder adquisitivo del 30/06/2023

FECHA DE INSCRIPCION EN INSPECCION GENERAL DE PERSONAS JURIDICAS
PROVINCIA DE CORRIENTES

Del contrato social: 07 de octubre de 2019

Número de inscripción: N°01256 - Fo. 01256 del Libro VII de Sociedades por
Acciones - Legajo N°46

Vencimiento del contrato social: 07 de octubre de 2118

15

COMPOSICION DEL CAPITAL (Nota 10)		
Cantidad y tipo de acciones	Suscripto	Integrado
30.000 acciones nominativas no endosables de VN \$100,00 c/u	\$ 3.000.000,00	3.000.000,00

NEA TEX S.A.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Notas 1 y 2)

ACTIVO	30.06.2023	30.06.2022	PASIVO	30.06.2023	30.06.2022
Activo Corriente			Pasivo Corriente		
Caja y bancos (Nota 3.1)	793.861.799,17	742.646.877,40	Deudas Comerciales (Nota 3.5)	1.677.692.319,66	2.577.241.118,54
Créditos por ventas (Nota 3.2)	1.157.799.597,63	935.453.911,38	Deudas Sociales (Nota 3.6)	427.892.629,92	444.378.688,69
Otros Créditos (Nota 3.3)	85.483.649,94	45.568.486,90	Deudas Fiscales (Nota 3.7)	339.848.508,93	182.046.997,45
Bienes de Cambio (Nota 3.4)	766.499.807,05	1.004.069.178,48	Deudas Bancarias y financieras (Nota 3.8)	324.951.790,78	138.248.699,11
Inversiones Corrientes (Anexo C)	68.242.344,66	46.657.335,95	Otros Pasivos (Nota 3.9)	94.718.930,16	186.689.437,70
Total del Activo Corriente	2.871.887.198,44	2.774.395.790,10	Total del Pasivo Corriente	2.865.104.179,45	3.528.604.941,48
Activo No Corriente			Pasivo No Corriente		
Bienes de Uso (Anexo A)	2.248.663.695,96	2.068.041.108,79	Deudas Comerciales (Nota 3.10)	302.889.411,55	-
Activos Intangibles (Anexo B)	40.608.009,94	40.608.009,95	Deudas Fiscales (Nota 3.11)	21.649.443,62	29.755.605,58
Total del Activo No Corriente	2.289.271.705,91	2.108.649.118,73	Deudas Bancarias y financieras (Nota 3.12)	203.442.076,89	356.591.330,36
			Total del Pasivo No Corriente	527.980.932,06	386.346.935,94
			TOTAL DEL PASIVO	3.393.085.111,50	3.914.951.877,42
			PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	1.768.073.792,77	968.093.031,27
TOTAL DEL ACTIVO	5.161.158.904,31	4.883.044.908,84	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	5.161.158.904,31	4.883.044.908,84

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Mat/cula N° 1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.





NEA TEX S.A.

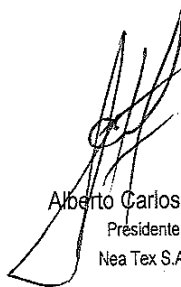
ESTADO DE RESULTADOS AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Notas 1 y 2)

	30.06.2023	30.06.2022
	\$	\$
Ventas netas	16.030.013.709,54	15.185.965.007,11
Costo de venta (Anexo D)	(13.208.579.109,04)	(13.475.960.312,65)
Resultado bruto	2.821.434.600,50	1.710.004.694,46
Gastos de administración (Anexo F)	(176.479.572,22)	(299.895.947,08)
Gastos de comercialización (Anexo F)	(212.831.747,77)	(354.232.399,22)
Resultados financieros y por tenencia		
Generados por Activos (Nota 5)	191.154.051,45	144.885.415,92
Generados por Pasivos (Nota 5)	(1.200.060.686,26)	(1.367.565.342,49)
Otros ingresos y Egresos (Nota 6)	-	40.508.060,75
Otros resultados (Nota 7)	1.688.409,63	1.640.834,19
R.E.C.P.A.M. Neto	(314.101.013,36)	790.123.397,69
Resultado antes del impuesto a las ganancias	1.110.804.041,96	665.468.714,22
Impuesto a las ganancias	(310.823.280,46)	(196.913.710,47)
Resultado del ejercicio	799.980.761,51	468.555.003,75
Resultado por acción ordinaria		
Cantidad de acciones	30.000,00	30.000,00
Resultado por acción (Básico)	26.666,03	15.618,50

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

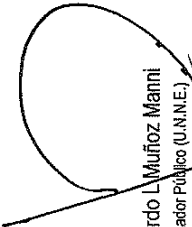

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matricula N° 1602
Ver informe profesional por separado

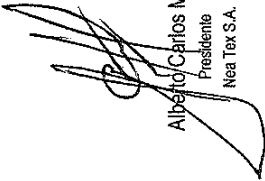

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 30 DE JUNIO DE 2023
 (Notas 1 y 2)

CONCEPTO	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			Reserva legal \$	Resultados no asignados \$	Total del Patrimonio Neto al 30.06.2023 \$	Total del Patrimonio Neto al 30.06.2022 \$
	Capital social (Nota 10) \$	Ajuste del capital \$	Sub Total \$				
Saldos al inicio del ejercicio	3.000.000,00	15.772.100,66	18.772.100,66	3.754.420,15	945.566.510,46	968.093.031,27	499.538.027,48
Resultado del Ejercicio					799.980.761,51	799.980.761,51	468.555.003,75
Saldos al cierre del ejercicio	3.000.000,00	15.772.100,66	18.772.100,66	3.754.420,15	1.745.547.271,96	1.768.073.792,77	968.093.031,23

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.


Eduardo L. Muñoz Manni
 Contador Público (U.N.N.E.)
 C.P.C.E. CORRIENTES
 Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1602
 Ver informe profesional por separado


Alberto Carlos María
 Presidente
 Nea Tex S.A.



NEA TEX S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Notas 1 y 2)



	30.06.2023	30.06.2022
	\$	\$
Variaciones del efectivo		
Efectivo al inicio del ejercicio	742.646.877,40	429.791.027,73
Efectivo al cierre del ejercicio	793.861.799,17	742.646.877,40
Variación neta del efectivo	51.214.921,77	312.855.849,67
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Resultado Ordinario del Ejercicio	799.980.761,51	468.555.003,75
<u>Cargos que no representan movimientos de efectivo:</u>		
Amortización de Bienes de Uso	246.031.785,23	203.237.792,29
<u>Ajustes en cuentas de Capital Corriente:</u>		
Variaciones de Créditos por Ventas	(222.345.686,25)	224.906.893,30
Variación de Otros Créditos	(39.915.163,04)	12.545.146,34
Variación de Bienes de Cambio	237.569.371,43	529.184.723,65
Variación de Deudas Comerciales	(596.659.387,33)	(126.135.770,33)
Variación de Deudas Fiscales	149.695.349,52	(102.946.163,41)
Variación de Deudas Sociales	(16.486.058,76)	111.602.640,26
Variación de Otras Deudas	(91.970.507,54)	48.709.336,23
Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas	465.900.464,76	1.369.659.602,09
Actividades de Inversión		
Compra bienes de uso	(428.582.314,63)	(640.778.635,68)
Suscripción fondos de inversión	(21.585.008,71)	(45.522.216,21)
Venta de bienes de uso	1.927.942,22	1.138.764,33
Flujo neto de efectivo generado por actividades de inversión	(448.239.381,12)	(685.162.087,57)
Actividades de Financiamiento		
Toma de préstamos bancarios	33.553.838,20	-
Aportes de Capital Social	-	(371.641.665,01)
Flujo neto de efectivo generado por actividades de financiación	33.553.838,20	(371.641.665,01)
Variación neta del efectivo	51.214.921,77	312.855.849,67

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

Eduardo L. Muñoz Manni

Contador Público (U.N.N.E.)

C.P.C.E. CORRIENTES

Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1602

Ver informe profesional por separado

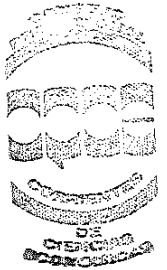
Alberto Carlos María

Presidente

Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



NOTA 1: ACTIVIDAD PRINCIPAL

Nea Tex S.A. se constituyó el 17 de septiembre de 2019 y fue inscripta en la Inspección General de Personas Jurídicas de la provincia de Corrientes el 07 de octubre de 2019. La actividad principal de la Sociedad es la fabricación y comercialización de tejidos (telas) de algodón y calzados.

NOTA 2: NORMAS CONTABLES

A continuación, se detallan las normas contables más relevantes utilizadas por la Sociedad para la preparación de los presentes Estados Contables, las que han sido aplicadas uniformemente respecto del ejercicio anterior.

2.1. Preparación y presentación de los Estados Contables

Los presentes Estados Contables están expresados en moneda de curso legal en la República Argentina y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición y valuación vigentes emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.), aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Corrientes.

2.2. Unidad de medida. Consideración de los efectos de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda

Las normas contables profesionales establecen que los estados contables deben expresarse en moneda homogénea. En un contexto de estabilidad monetaria, la moneda nominal es utilizada como moneda homogénea y, en un contexto de inflación o deflación, los estados contables deben expresarse en moneda de poder adquisitivo de la fecha a la cual corresponden, dando reconocimiento contable a las variaciones en el índice de precios al consumidor (IPC) publicado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, de acuerdo con el método de reexpresión establecido en la RT Nro. 6 de la F.A.C.P.C.E.

A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años ha superado el 100%, motivo por el cual resulta de aplicación la Resolución JG N° 539/18, que la FACPCE ha aprobado en fecha 29/09/2018 disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios (anuales e intermedios) a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados contables según Resolución JG FACPCE N° 539/18 y Resolución Técnica N° 6.

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N°1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



Las cifras correspondientes al periodo anterior presentado a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, por lo cual una vez determinadas en moneda de cierre del ejercicio anterior todas las partidas y toda la información numérica de los notas y anexos han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual.

Opciones de las Resoluciones FACPCE JG N°539/18 (y modificatorias) y N°6 utilizadas en la preparación de los estados contables:

El ente ha optado por no informar la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "resultados financieros y por tenencia generados por el Efectivo y Equivalentes" requerida por la Interpretación N°2 del Centro de Estudios Científicos y Técnicos (CECyT) de la FACPCE.

Los presentes estados contables deben ser leídos e interpretados considerando estas circunstancias.

2.3. Estimaciones Contables

La preparación de estados contables a una fecha determinada requiere que el Directorio de la Sociedad realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y los activos y pasivos contingentes revelados a la fecha de emisión de los presentes estados contables, como así también los ingresos y egresos registrados en el ejercicio.

El Directorio de la Sociedad realiza estimaciones para poder calcular a un momento dado, por ejemplo, las depreciaciones, las provisiones por incobrabilidades, el valor recuperable de los activos no corrientes, el cargo por impuesto a las ganancias y las provisiones para contingencias. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes Estados Contables.

2.4. Criterios de valuación

Se ha optado por los criterios de valuación de la Resolución Técnica N°17, (con la derogación de las dispensas del anexo A y resolución de junta de gobierno 360/07 de esta Federación). Se incorpora el anexo sobre los plazos de créditos, cobranzas y deudas.

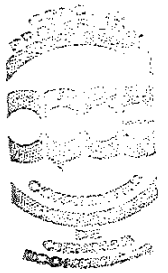
Se requiere la contabilización del cargo por impuesto a las ganancias por el método del impuesto diferido. Este criterio implica el reconocimiento de partidas de activos y pasivos por impuesto diferido, en los casos en que se produzcan diferencias

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N°1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



temporarias entra la valuación contable y la valuación fiscal de los activos y pasivos, así como los quebrantos impositivos recuperables.

Para los restantes casos, de acuerdo con las siguientes pautas:

2.4.1. Caja y Bancos

El efectivo disponible en caja y bancos se ha computado a su valor nominal.

2.4.2. Activos y Pasivos Monetarios

Los activos y pasivos monetarios se expresaron a su valor nominal agregando o deduciendo los resultados financieros, en caso de corresponder.

2.4.3. Activos y Pasivos en moneda extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera se encuentran valuados al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre del ejercicio, aplicable para la cancelación, adicionando de corresponder los intereses devengados a esa fecha.

2.4.4. Bienes de Cambio

Los bienes de cambio se encuentran valuados a su costo de adquisición o de reposición, según sea el caso.

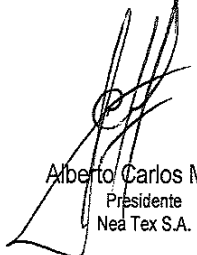
Los valores obtenidos de esta forma no superan su valor recuperable estimado.

2.4.5. Bienes de Uso

Los bienes de uso fueron valuados a su costo de adquisición neto de sus depreciaciones acumuladas, ambos valores reexpresados, conforme lo expuesto en 2.2.

Las depreciaciones han sido calculadas por el método de la línea recta, sobre la base de la vida útil estimada de los bienes, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su vida útil. El valor de los bienes de uso, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable al cierre del ejercicio.


Eduardo L. Muñoz Manrí
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N°1602
Ver informe profesional por separado


Alberto Carlos María
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



2.4.6. Activos intangibles

Los activos intangibles fueron valuados a su costo de adquisición reexpresado, conforme lo expuesto en 2.2.

2.4.7. Inversiones corrientes

Las inversiones fueron valuados a su valor de cotización a la fecha de cierre del ejercicio, reconociendo los resultados generados por las mismas.

2.4.8. Cuentas del Patrimonio Neto

Los movimientos de las cuentas del patrimonio neto han sido reexpresados conforme lo indicado en 2.2. La cuenta capital ha sido expresada a su valor nominal histórico. La diferencia entre el capital expresado en moneda homogénea y el capital nominal histórico ha sido expuesta en la cuenta "Ajuste del Capital" integrante del patrimonio neto.

2.4.9. Cuentas de Resultados

Las partidas del Estado de Resultados han sido reexpresados conforme lo indicado en 2.2. Los cargos por activos consumidos se determinaron en función de los valores de tales activos.

2.4.10. Impuesto a las Ganancias

La sociedad determina el cargo por Impuesto a las Ganancias aplicando el método del impuesto diferido para reconocer los efectos contables de dicho impuesto. De acuerdo a ese método, se reconoce como activo o pasivo por impuesto diferido al efecto fiscal futuro derivado de diferencias permanentes y/o temporarias que pueden surgir de los diferentes criterios establecidos para la valuación contable e impositiva de activos y pasivos.

2.4.11. Estado de Flujo de Efectivo

A efectos de la confección del Estado de Flujo de Efectivo, se ha considerado como efectivo a los saldos de caja y fondos fijos, fondos a rendir, cuentas bancarias y cheques en cartera.

El citado estado ha sido confeccionado aplicando el método indirecto establecido por las Resoluciones Técnicas N° 8 y 9 de la FACPCE.

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1602
Ver informe profesional por separado

Alberio Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



NOTA 3: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

	30.06.2023	30.06.2022
	\$	\$
ACTIVO CORRIENTE		
3.1 Caja y bancos		
Caja en moneda local	1.008.195,47	83.256,74
Banco de Corrientes Cuenta Corriente Pesos	449.471,97	22.393.665,10
BBVA Cuenta Corriente Pesos	334.977,00	35.055.638,93
HSBC Bank Cuenta Corriente Pesos	1.987,17	4.283,95
BNA Cuenta Corriente Pesos	-	96.709.632,07
Cuenta Mercado Pago	381.463,16	282.400,74
Cuenta Banco de Serv y Transacc SA	1.361.043,21	179.523,96
Banco Credicoop Cuenta Corriente Pesos	35.933.232,96	-
Cheques de terceros	556.493.387,69	587.938.475,86
Cheques descontados	197.898.040,54	-
Total	793.861.799,17	742.646.877,40
3.2 Créditos por ventas		
Deudores por ventas	1.157.799.597,63	935.453.911,38
Total	1.157.799.597,63	935.453.911,38
3.3 Otros créditos		
IVA – Certificado de crédito fiscal	2.349.962,85	-
IVA – Saldo a favor de libre disponibilidad	-	4.298.291,66
Imp. s/ Ingresos Brutos saldo a favor	10.076.215,66	4.289.596,43
Bs. Personales responsable sustituto a recuperar	3.081.965,65	1.803.644,81
Retenciones y percepciones IIBB sufridas	821.221,70	60.478,18
Retenciones SICOSS sufridas	17.743,49	-
Impuestos y tasas pagados por adelantado	610.281,93	246.690,23
Adelantos de jornales a operarios	714.841,32	527.524,93
Seguros pagados por adelantado	17.190.596,45	19.927.571,99
Depósitos en garantía	1.919.010,00	4.137.007,01
Anticipo a proveedores del exterior (Anexo E)	48.701.810,89	10.277.681,66
Total	85.483.649,94	45.568.486,90
3.4 Bienes de cambio		
Productos terminados	157.733.257,27	45.756.194,19
Fibra de algodón	60.796.319,78	276.878.425,93
Materias primas y materiales	280.293.068,58	299.087.014,72
Repuestos	9.113.229,36	8.084.582,27
Producción en proceso	258.563.932,06	374.262.961,37
Total	766.499.807,05	1.004.069.178,48

Eduardo L Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N°1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



Continuación:	30.06.2023	30.06.2022
	\$	\$
PASIVO CORRIENTE		
3.5 Deudas comerciales		
Proveedores del país	1.639.450.519,93	2.577.241.118,54
Proveedores del exterior (Anexo E)	38.241.799,73	-
Total	1.677.692.319,66	2.577.241.118,54
3.6 Remuneraciones y cargas sociales		
Sueldos a pagar	286.717.825,98	317.687.476,12
Contribuciones Seguridad y Obra Social a pagar	63.778.975,84	53.388.255,64
A.R.T. a pagar	6.774.320,35	6.576.189,79
Aportes Seguridad y Obra Social a depositar	46.296.507,97	42.107.722,18
Contribuciones y aportes sindicales a pagar	19.731.927,74	19.685.103,94
Embargos retenidos a depositar	4.367.531,96	4.072.314,38
Seguros de vida a pagar	225.540,08	861.626,62
Total	427.892.629,92	444.378.688,69
3.7 Deudas fiscales		
Impuesto II. BB. a pagar	-	50.986,35
Retenciones de IVA a depositar	11.456.250,00	33.902.927,20
Retenciones de Imp. a las Ganancias a depositar	6.520.091,35	15.423.179,53
Retenciones de Imp. a las Ganancias 4° categoría a depositar	1.594.975,90	-
Retenciones de SUSS a depositar	1.591.882,74	-
Retenciones Ingresos Brutos ARBA a depositar	45.058,20	104.773,31
Percepciones Ingresos Brutos ARBA a depositar	6.718.217,00	12.447.914,67
Retenciones Ingresos Brutos Ctes. a depositar	1.641.033,70	1.216.095,48
Percepciones Ingresos Brutos Ctes. a depositar	43.393,35	-
Retenciones Ingresos Brutos CABA a depositar	3.727.547,44	-
Percepciones Ingresos Brutos CABA a depositar	22.608.848,83	-
I.V.A. a pagar	8.790.764,14	85.863.412,32
Provisión Imp. a las Ganancias	318.314.849,57	213.064.055,64
Retenciones Imp. a las Ganancias	(94.362.380,27)	(102.250.080,88)
Percepciones Imp. a las Ganancias	(11.656.232,50)	(7.192.540,13)
Pago a Cta. de Imp. a las Ganancias	(35.219.798,00)	(52.230.798,45)
Anticipos Imp. a las Ganancias	(34.720.706,20)	(18.352.927,60)
Planes de Pago AFIP	132.754.713,67	-
Total	339.848.508,93	182.046.997,45
3.8 Deudas financieras		
Préstamos Bancarios	29.057.923,11	9.827.566,37
Deuda por Obligaciones Negociables	57.160.000,00	111.507.361,78
Deuda por Cheques Descontados	197.898.040,54	-
Descubierto Cuenta Corriente Banco HSBC	32.231.087,81	16.913.770,95
Descubierto Cuenta Corriente Banco de Corrientes	4.241.268,31	-
Descubierto Cuenta Corriente Banco Nación	4.363.471,01	-
Total	324.951.790,78	138.248.699,11

Eduardo L Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N°1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos Maria
Presidente
NeaTex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



Continuación:	30.06.2023 \$	30.06.2022 \$
3.9 Otros pasivos		
Cheques de pago diferido emitidos	94.718.930,16	186.689.437,70
Total	94.718.930,16	186.689.437,70
PASIVO NO CORRIENTE		
3.10 Deudas comerciales		
Proveedores	302.889.411,55	-
Total	302.889.411,55	-
3.11 Deudas fiscales		
Pasivo por impuesto diferido (Nota 4)	21.649.443,62	29.755.605,58
Total	21.649.443,62	29.755.605,58
3.12 Deudas bancarias y financieras		
Préstamos Bancarios	203.442.076,89	233.365.646,04
Deuda por Obligaciones Negociables	-	123.225.684,32
Total	203.442.076,89	356.591.330,36

NOTA 4: IMPUESTO DIFERIDO

a) Composición del impuesto diferido	30.06.2023 \$	30.06.2022 \$
Activo por impuesto diferido		
No existe	-	-
Pasivo por impuesto diferido		
Diferimiento ajuste por inflación impositivo comput. en periodos futuros	21.649.443,62	-
Total impuesto diferido neto (Pasivo)	21.649.443,62	-
b) Conciliación entre el cargo a resultados por Impuesto a las Ganancias y el que resultaría de aplicar la tasa impositiva vigente a la utilidad contable neta antes de impuesto	30.06.2023 \$	30.06.2022 \$
Resultado contable antes de Impuesto a las Ganancias	1.110.804.041,96	665.468.714,22
Diferencias temporarias	(210.786.892,92)	(85.919.662,81)
Resultado contable neto de diferencias temporarias	900.017.149,04	579.549.051,41
Cargo a resultados por Impuesto a las Gcias. s/ escala vigente	310.823.280,46	196.913.710,47
c) Conciliación entre el Impuesto a las Ganancias cargado a resultados y el impuesto determinado a los fines fiscales	30.06.2023 \$	30.06.2022 \$
Provisión para Impuesto a las Ganancias del periodo	318.314.849,57	213.064.055,65
Variación neta del impuesto diferido	(7.491.569,11)	(16.150.345,18)
Total Impuesto a las Ganancias	310.823.280,46	196.913.710,47

El activo y pasivo por impuesto diferido han sido valuados a su valor nominal.

Eduardo L Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matricula N°1602
Ver informe profesional por separado.

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



NOTA 5: RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

Generados por Activos	30.06.2023 \$	30.06.2022 \$
Rdo. Valuación de Bs. de Cambio a Costo de Reposición	57.143.676,82	114.836.316,28
Diferencias de cambio	94.229.870,58	-
Intereses comerciales ganados	15.642.362,18	1.037.350,07
Intereses ganados por inversiones corrientes	24.138.141,87	29.011.749,58
Total	191.154.051,45	144.885.415,92
Generados por Pasivos	30.06.2023 \$	30.06.2022 \$
Diferencias de cambio	(173.154.001,89)	(70.382.031,13)
Intereses perdidos por anticipos financieros	(710.486.012,13)	(947.038.682,12)
Intereses perdidos por préstamos bancarios y financieros	(295.702.970,05)	(343.820.076,04)
Intereses impositivos	(20.717.702,19)	(6.324.553,20)
Total	(1.200.060.686,26)	(1.367.565.342,49)

NOTA 6: OTROS INGRESOS Y EGRESOS

	30.06.2023 \$	30.06.2022 \$
Subsidio FODIN	-	40.508.060,75
Total	-	40.508.060,75

NOTA 7: OTROS RESULTADOS

	30.06.2023 \$	30.06.2022 \$
Venta bienes de uso	3.616.351,85	2.779.598,51
Costo de venta bienes de uso	(1.927.942,22)	(1.138.764,31)
Total	1.688.409,63	1.640.834,19

NOTA 8: BIENES DE DISPONIBILIDAD RESTRINGIDA

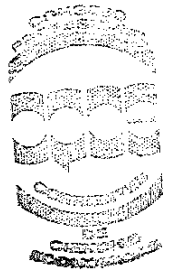
Por escritura pública Nro. Seis (06) celebrada en la ciudad de Corrientes el día 22 de febrero de 2022 ante escribana Verónica Nidia Torres, titular del Registro Notarial Nro. 390, Nea Tex S.A. celebró un contrato de mutuo con garantía hipotecaria con el Banco de Corrientes S.A. en su carácter de fiduciario del fideicomiso Fondo de Inversión para el Desarrollo de Corrientes (FIDECOR) por un monto de pesos quince millones (\$15.000.000,00) otorgando en garantía hipotecaria en primer grado de privilegio los siguientes inmuebles: 1) Ubicado en la ciudad de

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N°1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos María
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023



Bella Vista, Provincia de Corrientes, conforme al Duplicado de Mensura N°1063 "S", inscripto al Folio Real Matrícula N°5334, Adrema B1-5459-1; 2) Ubicado en la ciudad de Bella Vista, Provincia de Corrientes, conforme al Duplicado de Mensura N°1063 "S", inscripto al Folio Real Matrícula N°5335 B, Adrema B1-5480-1; 3) Ubicado en la ciudad de Bella Vista, Provincia de Corrientes, conforme al Duplicado de Mensura N°1063 "S", inscripto al Folio Real Matrícula N°5336 B, Adrema B1-5481-1; 4) Ubicado en la ciudad de Bella Vista, Provincia de Corrientes, conforme al Duplicado de Mensura N°1063 "S", inscripto al Folio Real Matrícula N°5337 B, Adrema B1-1911-1; 5) Ubicado en la ciudad de Bella Vista, Provincia de Corrientes, conforme al Duplicado de Mensura N°1063 "S", inscripto al Folio Real Matrícula N°6170 B, Adrema B1-5460-1.

El monto de la hipoteca constituida es de pesos quince millones (\$15.000.000,00) con más sus intereses y accesorios legales y convencionales de conformidad con lo dispuesto por el artículo 2193 del Código Civil y Comercial vigente.

El préstamo se amortizará por el sistema alemán en 36 cuotas mensuales y consecutivas con un plazo de gracia exclusivamente para el capital de 6 meses, habiendo vencido las primeras nueve cuotas entre los días 10 de octubre de 2022 y 10 de junio de 2023. Durante el plazo de gracia se han pagado solamente los intereses a partir del día 10 de abril de 2022.

Por escritura pública Nro. Sesenta y nueve (69) celebrada en la ciudad de Bella Vista, Corrientes, el día 22 de junio de 2022 ante escribano Mauricio Alejandro Mortola, titular del Registro Notarial Nro. 85, Nea Tex S.A. celebró un contrato de mutuo con garantía hipotecaria con el Banco de la Nación Argentina por un monto de pesos doscientos cincuenta millones (\$250.000.000,00) otorgando en garantía hipotecaria en primer grado de privilegio los siguientes inmuebles: 1) Ubicado en la ciudad de Bella Vista, Provincia de Corrientes, una chacra designada con el N°195 de la Primera Sección, Folio Real Matrícula N°252 B, Adrema B1-3162-2 con una superficie total de 16 hectáreas; 2) Ubicado en la ciudad de Bella Vista, Provincia de Corrientes, una chacra designada con el N°196 de la Primera Sección, Paraje Lomas, denominada "Alta Gracia", Folio Real Matrícula N°1258 B, Adrema B1-224-2 con una superficie total de 23 hectáreas; 3) Ubicado en la ciudad de Bella Vista, Provincia de Corrientes, conforme al Duplicado de Mensura N°1126 "S", entre las chacras designadas con el N°195 y N°196 de la Primera Sección, Paraje Lomas, denominada "Alta Gracia", Folio Real Matrícula N°3026 B, Adrema B1-4187-2 con una superficie total de 7208 metros cuadrados.

El monto de la hipoteca constituida es de pesos doscientos cincuenta millones (\$250.000.000,00) con más sus intereses y accesorios legales y convencionales de conformidad con lo dispuesto por el artículo 2193 del Código Civil y Comercial vigente.

El préstamo se amortizará por el sistema alemán en 72 cuotas mensuales y consecutivas con un plazo de gracia exclusivamente para el capital de 12 meses, venciendo la primera de ellas el día

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N°1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos María
Presidente
Nea Tex S.A.



NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023

17 de julio de 2023. Durante el plazo de gracia se han pagado los intereses a partir del día 22 de julio de 2022. A la fecha de cierre se recibió el primer desembolso de \$97.000.000,00.

Por escritura pública Nro. Tres – Sección “A” (3-A) celebrada en la ciudad de Corrientes, capital de la provincia del mismo nombre, el día 20 de enero de 2023 ante escribana Patricia Subigaray de Brotto, titular del Registro Notarial Nro. 394, Nea Tex S.A. celebró un contrato de mutuo con garantía hipotecaria con el Banco BICE por un monto de pesos ciento quince millones (\$115.000.000,00) otorgando en garantía hipotecaria en primer grado de privilegio el terreno lindero a la fábrica de Bella Vista, ubicado en la Primera Sección Lomas, Inscripto en el Registro de la Propiedad Inmueble al Folio Real matrícula 6.527, del departamento Bella Vista y en la Dirección General de catastro bajo ADREMA B1-1369-2 y que según plano de mensura 1044-S se lo individualiza como Lote II de la chacra 159 con una superficie total de 152.829,99 metros cuadrados.

El monto de la hipoteca constituida es de pesos ciento quince millones (\$115.000.000,00) con más sus intereses y accesorios legales y convencionales de conformidad con lo dispuesto por el artículo 2193 del Código Civil y Comercial vigente.

El préstamo se amortizará por el sistema francés en 48 cuotas mensuales y consecutivas con un plazo de gracia exclusivamente para el capital de 12 meses, venciendo la primera de ellas el día 12 de enero de 2024. Durante el plazo de gracia se han pagado los intereses a partir del día 12 de febrero de 2023. A la fecha de cierre se recibieron dos desembolsos por un total de \$115.000.000,00.

NOTA 9: LIMITACION A LA DISTRIBUCION DE UTILIDADES

La Ley General de Sociedades Nro. 19.550 establece en su artículo 70 que las Sociedades de Responsabilidad Limitada y las Sociedades por Acciones, deben efectuar una reserva no menor del 5% de las ganancias realizadas y líquidas que arroje el estado de resultados del ejercicio, hasta alcanzar el 20% de su capital social más ajustes.

La asamblea de accionistas que aprobó los Estados Contables cerrados el 30 de junio de 2022, ha decidido no destinar porcentaje alguno de utilidades a dicha reserva legal, debido a que se ha alcanzado dicho tope legal.

NOTA 10: ESTADO DEL CAPITAL

Al 30 de junio de 2023, el Capital Social asciende a \$3.000.000,00. Se encuentra totalmente suscrito e integrado.

El Capital se compone de 30.000 acciones ordinarias nominativas no endosables de valor nominal \$ 100,00 cada una.

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES

Tomo 05 - Folio 007 - Matricula N°1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.



NEA TEX S.A.

Notas a los Estados Contables por el ejercicio económico cerrado el 30 de junio de 2023

NOTA 11: FISCALIZACION PRIVADA

Por no encontrarse incluida en ninguno de los supuestos contemplados en el artículo 299 de la Ley General de Sociedades N°19550, la sociedad prescinde de la sindicatura previéndolo expresamente en su estatuto social. Por lo dicho, los accionistas poseen el derecho conferido por el artículo 55 de la misma ley.

NOTA 12: OBLIGACIONES NEGOCIABLES EMITIDAS

La sociedad ha emitido en fecha 29 de octubre de 2021 Obligaciones Negociables Pymes simples, con garantía de Entidades de Garantía autorizadas por la Comisión Nacional de Valores por un monto total de Pesos cien millones (\$100.000.000), denominadas "Nea Tex Serie III" todo ello en el marco de la Ley N° 23.576 y sus modificatorias. El plazo de devolución es de dieciocho (18) meses y ha comenzado durante este ejercicio a partir del mes de octubre de 2022, habiendo contado con un plazo de gracia de doce (12) meses para devolución de capital, con cuotas trimestrales siendo la tasa nominal anual equivalente a tasa BADLAR más 4,90% conforme el siguiente detalle:

Cuota	Fecha	Capital	Intereses	Total	Saldo de Capital
1	31/01/2022	-	15.426.301	15.426.301	100.000.000
2	29/04/2022	-	14.441.644	14.441.644	100.000.000
3	29/07/2022	-	14.933.973	14.933.973	100.000.000
4	31/10/2022	14.280.000	15.426.301	29.706.301	85.720.000
5	30/01/2023	14.280.000	12.801.401	27.081.401	71.440.000
6	01/05/2023	14.280.000	10.668.830	24.948.830	57.160.000
7	31/07/2023	14.280.000	8.536.259	22.816.259	42.880.000
8	30/10/2023	14.280.000	6.403.687	20.683.687	28.600.000
9	29/01/2024	14.280.000	4.271.116	18.551.116	14.320.000
10	29/04/2024	14.320.000	2.138.545	16.458.545	-
Totales		100.000.000	105.048.058	205.048.058	

NOTA 13: HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No han ocurrido otros acontecimientos u operaciones entre la fecha de cierre del presente ejercicio y la fecha de emisión de los estados contables cuya relevancia pueda afectar significativamente la situación patrimonial y financiera de la sociedad ni los resultados del ejercicio.

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matricula N°1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.

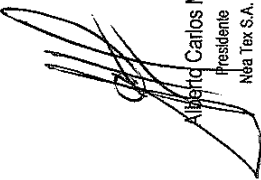
NEA TEX S.A.
BIENES DE USO AL 30 DE JUNIO DE 2023
 (Notas 1 y 2)

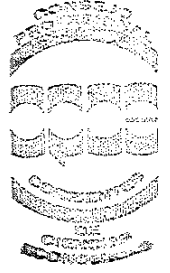
Anexo A

Concepto	Valor al inicio del ejercicio \$	Altas del ejercicio \$	Bajas del ejercicio \$	Valor al cierre del ejercicio \$	Depreciaciones				Neto residual 30.06.2023 \$	Neto residual 30.06.2022 \$
					Acumuladas al inicio del ejercicio \$	%	Del ejercicio Monto \$	Bajas del ejercicio \$		
Inmuebles	793.879.860,86	-	-	793.879.860,86	(26.461.140,50)	2,00	(15.877.597,22)	-	(42.338.737,72)	751.541.123,14
Instalaciones, Máq. y Eq.	1.471.939.502,23	424.344.281,35	-	1.896.283.783,58	(197.800.270,74)	11,67	(221.348.455,47)	-	(419.148.726,21)	1.477.135.057,37
Rodados	39.790.629,43	4.238.033,28	(7.229.783,32)	36.798.879,39	(13.307.472,50)	23,93	(8.805.732,54)	5.301.841,10	(16.811.363,94)	19.987.515,45
TOTALES	2.305.609.992,52	428.582.314,63	(7.229.783,32)	2.726.962.523,83	(237.568.883,74)		(246.031.765,23)	5.301.841,10	(478.298.827,87)	2.248.663.695,96
										2.068.041.108,79

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.


Eduardo L. Muñoz Marni
 Contador Público (U.N.E.)
 C.P.C.B. CORRIENTES
 Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1602
 Ver informe profesional por separado


Alberto Carlos Maria
 Presidente
 Nda Tex S.A.

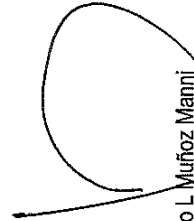


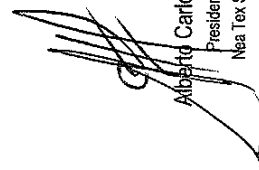
NEA TEX S.A.
ACTIVOS INTANGIBLES AL 30 DE JUNIO DE 2023
 (Notas 1 y 2)

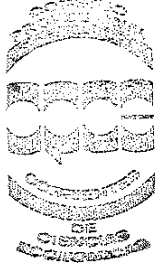
Anexo B

Concepto	Valor al inicio del ejercicio \$	Altas del ejercicio \$	Bajas del ejercicio \$	Valor al cierre del ejercicio \$	Depreciaciones				Neto residual 30.06.2023 \$	Neto residual 30.06.2022 \$
					Acumuladas al inicio del ejercicio \$	Del ejercicio Monto \$	Bajas del ejercicio \$	Acumuladas al cierre del ejercicio \$		
Marcas adquiridas	40.608.009,94	-	-	40.608.009,94	-	-	-	-	40.608.009,94	40.608.009,95
TOTALES	40.608.009,94	-	-	40.608.009,94	-	-	-	-	40.608.009,94	40.608.009,95

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.


Eduardo L. Muñoz Manni
 Contador Público (U.N.N.E.)
 C.P.C.E. CORRIENTES
 Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1602
 Ver Informe profesional por separado


Alberto Carlos Maria
 Presidente
 Nea Tex S.A.





NEA TEX S.A.

INVERSIONES CORRIENTES AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Notas 1 y 2)

Anexo C

Cuenta	Valor de costo ajustado \$	Amortizaciones \$	Valor de cotización \$	Valor registrado 30.06.2023 \$	Valor registrado 30.06.2022 \$
Fondos Comunes Inversión HSBC	16.726,40	-	17.194,74	17.194,74	527.241,68
Fondos Comunes Inversión BBVA	190.536,13	-	195.490,07	195.490,07	164.978,02
Fondos Comunes Inversión BST	66.305.711,35	-	68.029.659,85	68.029.659,85	-
TOTALES	66.512.973,88	-	68.242.344,66	68.242.344,66	692.219,70

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

Eduardo L. Muñoz Manni

Contador Público (U.N.N.E.)

C.P.C.E. CORRIENTES

Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1802

Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos María

Presidente

Nea Tex S.A.



NEA TEX S.A.

COSTO DE VENTAS AL 30 DE JUNIO DE 2023

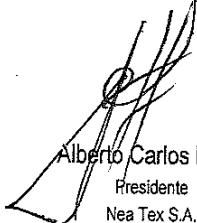
(Notas 1 y 2)

Anexo D

Costo de productos vendidos	30.06.2023	30.06.2022
	\$	\$
Existencias al inicio del ejercicio	701.801.114,20	1.201.589.411,00
Compras del ejercicio y/o Disposiciones	-	-
Resultado por valuación a costo de reposición (Nota 5)	57.143.676,82	114.836.316,28
Gastos de producción (Anexo F)	13.216.134.125,07	13.163.603.763,85
<u>Existencias al cierre del ejercicio</u>		
Productos terminados	(157.733.257,27)	(45.756.194,19)
Fibra de algodón	(60.796.319,78)	(276.878.425,93)
Materias primas y materiales	(280.293.068,58)	(299.087.014,72)
Repuestos	(9.113.229,36)	(8.084.582,26)
Producción en proceso	(258.563.932,06)	(374.262.961,37)
Costo de ventas	13.208.579.109,04	13.475.960.312,65

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.


Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matricula N° 1602
Ver informe profesional por separado


Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.



NEA TEX S.A.

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Notas 1 y 2)

Anexo E

Rubros	Denominación la moneda extranjera	Monto en moneda extranjera	Tipo de cambio vigente	Monto en moneda local 30.06.2023 \$	Monto en moneda local 30.06.2022 \$
ACTIVOS CORRIENTES					
Anticipos a proveedores del exterior	EUR	72.765,81	279,42	20.332.099,48	-
Anticipos a proveedores del exterior	USD	110.689,47	256,30	28.369.711,41	-
Total				48.701.810,89	-
PASIVOS CORRIENTES					
Proveedores del exterior	USD	41.784,61	256,70	10.726.109,78	-
Proveedores del exterior	REAL	476.875,04	57,70	27.515.689,95	-
Total				38.241.799,73	-
TOTALES	-	-		86.943.610,62	-

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.


Eduardo L. Muñoz Mann
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1602
Ver informe profesional por separado


Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

INFORMACION REQUERIDA POR EL ART. 64 INC. B DE LA LEY 19550 AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Notas 1 y 2)

Anexo F



Concepto	Total 30.06.2023 \$	Gastos de Administración \$	Gastos de Comercialización \$	Gastos de Producción \$
Impuesto s/Ing. Brutos	73.967.917,54	-	73.967.917,54	-
Eventos y comunicaciones	9.286.861,55	1.088.773,76	-	8.198.087,79
Afilaciones	4.658.096,30	-	-	4.658.096,30
Movilidad y traslados	52.205.673,68	-	-	52.205.673,68
Insumos de oficina	4.413.738,70	8.500,52	-	4.405.238,17
Comunicaciones	-	-	-	-
Honorarios y servicios de terceros	15.114.728,91	-	-	15.114.728,91
Alquileres de maquinarias y equipos	23.167.452,03	-	-	23.167.452,03
Alquiler de inmuebles	45.685.172,45	-	39.737.948,32	5.947.224,13
Impuestos, tasas y sellados	3.647.999,81	953.434,72	-	2.694.565,09
Impuestos sobre prestamos MN	-	-	-	-
Seguridad y vigilancia	26.586.828,36	119.573,52	-	26.467.254,84
Seguros	39.473.461,38	-	-	39.473.461,38
Servicios de informatica	22.658.692,03	605.473,16	-	22.053.218,87
Gastos de mantenimiento	-	-	-	-
Fletes	73.291.504,26	-	73.291.504,26	-
Seguros Comerciales	1.413.274,51	-	1.413.274,51	-
Combustibles (comerciales)	655.832,77	-	655.832,77	-
Gastos Comerciales	19.564.702,93	-	19.564.702,93	-
Gastos y Comisiones Bancarias	25.005.671,79	25.005.671,79	-	-
Otros gastos administrativos	12.367,95	12.367,95	-	-
Publicidad	477.778,09	477.778,09	-	-
Gastos de Exportacion	574.890,90	574.890,90	-	-
Indemnizaciones por despido	4.319.198,80	4.319.198,80	-	-
Sueldos y Jornaies	2.604.691.003,34	62.583.109,77	-	2.542.107.893,57
Contribuciones Patronales	415.016.759,88	14.907.671,16	-	400.109.088,71
Beneficios al Personal	32.598.381,84	1.685.506,40	-	30.912.875,44
Materias primas, insumos y materiales	7.803.994.076,72	-	-	7.803.994.076,72
Servicios de fazon	3.576.934,77	-	-	3.576.934,77
Repuestos	358.896.012,97	-	-	358.896.012,97
Mantenimientos	352.191.818,13	-	4.200.567,43	347.991.250,70
Combustibles	109.595.813,79	-	-	109.595.813,79
Energia eléctrica	933.953.656,72	314.447,18	-	933.639.209,54
Gas	55.480.229,09	-	-	55.480.229,09
Tratamiento de agua	10.013.101,15	-	-	10.013.101,15
Fletes insumos Interplanta	145.535.986,52	-	-	145.535.986,52
Seguridad, ecologia e higiene industrial	24.202.677,83	337.812,16	-	23.864.865,67
Impuesto a los débitos oper.banc.L25413	47.218.779,51	47.218.779,51	-	-
Impuesto a los créditos oper.banc.L25413	16.266.582,84	16.266.582,84	-	-
Despreciaciones	246.031.785,23	-	-	246.031.785,23
TOTALES 30.06.2023	13.605.445.445,06	176.479.572,22	212.831.747,77	13.216.134.125,07
TOTALES 30.06.2022	13.817.732.110,15	299.895.947,08	354.232.399,22	13.163.603.763,85

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos María
Presidente
Nea Tex S.A.

NEA TEX S.A.

PLAZOS, TASAS DE INTERES Y PAUTAS DE ACTUALIZACIÓN DE FONDOS, CREDITOS Y DEUDAS AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Notas 1 y 2)

Anexo G

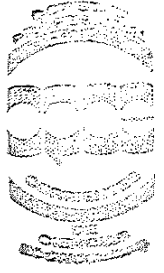
CONCEPTOS	TASA ANUAL	VENCIDO	1º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE	3º TRIMESTRE	4º TRIMESTRE	TOTAL CORRIENTE	TOTAL NO CORRIENTE	TOTALES 30.06.2023
DEL ACTIVO									
Créditos por ventas	-	256.774.630,08	901.024.967,55	-	-	-	1.157.799.597,63	-	1.157.799.597,63
Otros Créditos	-	919.841,32	84.158.526,69	405.281,93	-	-	85.483.649,94	-	85.483.649,94
Totales		257.694.471,40	985.183.494,24	405.281,93	-	-	1.243.283.247,57	-	1.243.283.247,57
DEL PASIVO									
Deudas Comerciales	-	-	1.677.692.319,66	-	-	-	1.677.692.319,66	302.889.411,55	1.980.581.731,21
Deudas Sociales	-	-	427.892.629,92	-	-	-	427.892.629,92	-	427.892.629,92
Deudas Fiscales	71%	-	197.492.776,33	142.355.732,60	-	-	339.848.508,93	21.649.443,62	361.497.952,55
Deudas Bancarias y financieras									
Préstamo Bco. Corrientes	33,00%	-	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	6.000.000,00	4.500.000,00	10.500.000,00
Préstamo Bco. BICE	49,00%	-	-	-	363.318,32	601.712,36	965.030,68	24.034.969,32	25.000.000,00
Préstamo Bco. BICE	49,00%	-	-	-	1.779.276,48	2.003.026,23	3.782.302,71	76.217.697,29	80.000.000,00
Préstamo Bco. BICE	49,00%	-	444.819,12	500.756,55	563.728,30	634.618,95	2.143.922,92	17.856.077,08	20.000.000,00
Préstamo Bco. Nación Argentina	28%	-	4.041.666,82	4.041.666,82	4.041.666,82	4.041.666,82	16.166.667,26	80.833.332,72	97.000.000,00
Descuento de cheques	55%	-	197.898.040,54	-	-	-	197.898.040,54	-	197.898.040,54
Descubiertos Bancarios	79%	-	40.835.827,13	-	-	-	40.835.827,13	-	40.835.827,13
Emisión Oblig. Negociables	Badlar + 4,90%	-	14.280.000,00	14.280.000,00	14.280.000,00	14.320.000,00	57.160.000,00	-	57.160.000,00
Otros Pasivos	-	-	94.718.930,16	-	-	-	94.718.930,16	-	94.718.930,16
Totales			2.556.797.009,68	162.678.155,97	22.527.999,92	23.101.024,36	2.865.704.179,93	527.980.931,58	3.393.085.111,50

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

Eduardo L Muñoz Manni
Contador Público (U.N.I.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES

Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N° 1602
Ver informe profesional por separado

Alberto Carlos Maria
Presidente
Nea Tex S.A.





Informe de Auditoría emitido por el Auditor Independiente

Al Directorio de

NEA TEX S.A.

Domicilio Legal: Ruta Provincial N°27, Km. 50 – Bella Vista – Corrientes

CUIT: 30716620472

Informe sobre la auditoría de los estados contables

Opinión

He auditado los estados contables adjuntos de NEA TEX S.A., que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de Junio de 2023, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico finalizado en dicha fecha, así como la información explicativa de los estados contables que incluye un resumen de las políticas contables significativas incluidas en las notas 1 a 13 y los anexos A, B, C, D, E, F y G.

Los Estados Contables mencionados han sido ajustados por inflación siguiendo los lineamientos de la RT 6 de FACPCE, por lo que todos los rubros que lo componen se encuentran reexpresados a moneda de cierre.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de Junio 2022 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.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de NEA TEX S.A. al 30 de Junio de 2023, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N°37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables de mi informe. Soy independiente de NEA TEX S.A. y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Corrientes y de la Resolución Técnica N°37 de la FACPCE. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Párrafo de énfasis

Sin modificar mi opinión, quiero enfatizar lo mencionado en la Nota Complementaria 2.2 que expresa que los presentes estados contables han sido confeccionados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los mismos, ya que el Directorio ha aplicado el proceso de reexpresión según Resolución Técnica N° 6 y se exponen en forma comparativa con el ejercicio anterior.

Además, el ente ha optado por no informar la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "resultados financieros y por tenencia generados por el Efectivo y Equivalentes" requerida por la Interpretación N°2 del Centro de Estudios Científicos y Técnicos (CECyT) de la FACPCE.

EDUARDO L. MUÑOZ MANNI
Contador Público UNNE
Esp. en Sindicatura Tributaria
Esp. en Procedimiento Arbitral
PROVEA CONTADORES ABOGADOS ASOCIADOS
M.P. N° 1771 FO 1771 TO 1771 C.P.C.E. Chaco
M.P. N° 1602 FO 002 TO 05 C.P.C.E. Corrientes
M.P. N° 001 FO 001 TO 1 C.P.C.E. Formosa

Otra información

La Dirección de la Sociedad es responsable de la otra información, que comprende la Memoria. Esta otra información no es parte de los estados contables ni de mi informe de auditoría correspondiente.

Mi opinión sobre los estados contables no cubre la otra información y, por lo tanto, no expreso ninguna forma de conclusión que proporcione un grado de seguridad sobre ésta.

En relación con mi auditoría de los estados contables, mi responsabilidad es leer la otra información y, al hacerlo, considerar si existe una incongruencia significativa entre la otra información y los estados contables o el conocimiento obtenido en la auditoría o si parece que existe una incorrección significativa en la otra información.

Si, basándome en el trabajo que he realizado, concluyo que existe una incorrección significativa en la otra información, estoy obligado a informar de ello. No tengo nada que informar al respecto.

Responsabilidad del Directorio en relación con los estados contables

El Directorio es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que el Directorio considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

En la preparación de los estados contables, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si la dirección tuviera intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la Resolución Técnica N°37 de la FACPCE siempre detecte una incorrección significativa cuando exista. Las incorrecciones se consideran significativas si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados contables.

Como parte de una auditoría de conformidad con la Resolución Técnica N°37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- a) Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados contables diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio suficientes y adecuados para proporcionar una base para mi opinión.
- b) Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Sociedad.
- c) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección
- d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

EDUARDO L. MUÑOZ MANNI
Contador Público UNNE
Esp. en Sindicatura Concursal
Esp. en Procedimiento Tributario
PRONEA CONTADORES ABOGADOS ASOCIADOS
M.P. N° 1771 FO 1771 TO IX C.P.C.E. Chaco
M.P. N° 1602 FO 007 TO 05 C.P.C.E. Corrientes
M.P. N° 1701 FO 1701 TO I C.P.C.E. Formosa



- e) Evalúo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.
- f) Me comunico con la dirección en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de NEA TEX S.A., el pasivo devengado al 30 de Junio de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$89.174.389,67, no siendo exigible a esa fecha.
- b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobada por el C.P.C.E. de Corrientes.

Ciudad de Resistencia, Provincia del Chaco, 11 de Octubre de 2023.

Eduardo L. Muñoz Manni
Contador Público (U.N.N.E.)
C.P.C.E. CORRIENTES
Tomo 05 - Folio 007 - Matrícula N°1602

Cra. PATRICIA MARIA PRAT
Secretaria Técnica,
CPCE de CTES.

Certifico que la firma que antecede, concuerda con la de
nuestros registros que pertenece al Contador Público
EDUARDO LUIS MUÑOZ MANNI
Inscripto en la matricula de Contador Público de este
Consejo Profesional de Ciencias Económicas bajo el
N° 1602 F° 007 L° 05
Corrientes, 27. NOV. 2023
Autenticación y Documentación N°. 3707/2023

CONSTA DE 31 FOLIOS

W. RUIZ FLORES
Vocal Tit. 2º
CPCE de CORRIENTES

