



Consejo Profesional de  
Ciencias Económicas  
Mendoza, Argentina

## LEGALIZACION ELECTRONICA

Legalización N° 1-115372

Mendoza, 06/07/2022

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza legaliza la actuación profesional adjunta de fecha 18/04/2022, referida a ESTADOS CONTABLES SOC. COMERCIALES, de fecha/período 31/12/2021 perteneciente a EMPRESA MAIPU S.R.L., y declara, según consta en sus registros, que el Contador DI FABIO ANGEL HILARIO se encuentra inscripto bajo la matrícula N° 1-03088 y que se han efectuado los controles de matrícula vigente, incumbencia y control formal del informe profesional. La presente es emitida en emergencia COVID- 19 y tiene el alcance indicado en la RESOLUCION N° 2133/20 del C.P.C.E. de Mendoza y se emite para ser presentada ante AFIP.

**MORAL Cesar  
Adolfo**

Firmado digitalmente por MORAL  
Cesar Adolfo  
Fecha: 2022.07.06 12:35:24 -03'00'

**DR. CÉSAR ADOLFO MORAL  
MATRÍCULA CPCE MZA. N° 5.889  
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL  
SECRETARÍA TÉCNICA Y DE LEGALIZACIONES**

Esta legalización electrónica de emergencia ha sido gestionada por el matriculado firmante a través de Internet. El destinatario del presente documento puede constatar su validez ingresando a:  
<https://validar.cpcemza.org.ar> indicando el siguiente código: 1-115372

# **EMPRESA MAIPÚ S.R.L.**

**Estados Contables correspondientes al Ejercicio Económico  
finalizado el 31 de diciembre de 2021**

# EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## ÍNDICE

Informe de los Auditores Independientes sobre los Estados Contables

Estados Contables

Estado de Situación Patrimonial

Estado de Resultados

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Contables

Anexo a los Estados Contables

Anexo I - Bienes de Uso

Anexo II - Activos Intangibles

Anexo III - Gastos Art. 64 inc b) Ley 19.550

Ratificación de Firmas



## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Señor Gerente de

**EMPRESA MAIPU S.R.L.**

CUIT N° 30-54635766-6

Domicilio Legal: San Martín 557, Maipú, Mendoza

### Informe sobre los estados contables

Hemos auditado los estados contables adjuntos de **EMPRESA MAIPU S.R.L.** que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2021, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 7 y los anexos I a III.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 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 actual.

### Responsabilidad de la gerencia en relación con los estados contables

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

### Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestro 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 cumplamos con los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

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



Consideramos que los elementos de juicio que hemos obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

### Opinión

En nuestra opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de **EMPRESA MAIPU S.R.L.** al 31 de diciembre de 2021, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

### Énfasis sobre la aplicación del ajuste por inflación

Sin modificar nuestra opinión, llamamos la atención sobre la nota 2.2 donde se enuncian las opciones ejercidas en los presentes estados contables, previstas en la Resolución JG 539/18 FACPCE con relación a la aplicación del ajuste por inflación. Dichas opciones implican la existencia de simplificaciones en la confección de los estados contables, las cuales podrían generar limitaciones en el análisis e interpretación de los mismos.

### Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la Sociedad, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2021 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$10.378.280, siendo exigible \$2.573.355 y no exigible \$7.804.925.
- b) Los estados contables adjuntos surgen de registros contables que, a la fecha, se encuentran en proceso de transcripción al Libro Diario respectivo.
- c) Hemos 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.

Mendoza, 18 de Abril de 2022

RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados  
RAGA SRL  
C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza

# EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

DOMICILIO LEGAL : San Martín 557, Maipú, Mendoza

ACTIVIDAD PRINCIPAL : Transporte Público de Pasajeros

EJERCICIO ECONÓMICO N° 45° (Cuadragésimo Quinto)

INICIADO EL : 01 de enero de 2021

FINALIZADO EL : 31 de diciembre de 2021

Fecha de Inscripción en el Registro Público de Comercio: 01 de enero de 1951

Número de Legajo en Dirección de Personas Jurídicas: N° 70 y N° 4421

Fecha de Cumplimiento del Plazo Social: 31 de diciembre de 2050

CAPITAL SOCIAL	SUSCRITO	INTEGRADO
96.000 cuotas sociales de \$ 150 V.N. cada una, con derecho a un voto por acción.	\$ 14.400.000	\$ 14.400.000

Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

**Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)**  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza

**LUIS MARIA ESTOCO**  
Socio Gerente

# EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	Notas y Anexos	31-12-2021	31-12-2020
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Caja y Bancos	3.1.1	123.083.301	131.195.383
Cuentas por Cobrar	3.1.2	48.858.418	58.169.851
Otras Cuentas por Cobrar	3.1.3	156.900.309	88.034.062
Inversiones	3.1.4	561.170.411	349.979.616
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>890.012.439</b>	<b>627.378.911</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Inversiones	3.2.1	41.178.384	42.232.317
Bienes de Uso	I	2.431.886.085	2.284.607.447
Activos Intangibles	II	-	-
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>2.473.064.469</b>	<b>2.326.839.765</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3.363.076.909</b>	<b>2.954.218.675</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Pagar	3.3.1	362.882.202	199.250.608
Deudas Financieras	3.3.2	295.842.562	305.123.921
Deudas Sociales	3.3.3	160.127.912	118.635.126
Deudas Fiscales	3.3.4	81.142.751	42.695.663
Otras Cuentas por Pagar	3.3.5	45.000.000	-
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>944.995.426</b>	<b>665.705.319</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Deudas Financieras	3.4.1	295.695.652	335.298.484
Deudas Fiscales	3.4.2	9.466.191	22.472.794
Otras Cuentas Por Pagar	3.4.3	620.247.909	656.589.155
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>925.409.753</b>	<b>1.014.360.433</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.870.405.179</b>	<b>1.680.065.752</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>1.492.671.729</b>	<b>1.274.152.923</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>3.363.076.909</b>	<b>2.954.218.675</b>

Las notas I a 7 adjuntas y los anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.



Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
 C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

**Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)**  
 Contador Público Nacional y P.P.  
 Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



**LUIS MARIA ESTOCO**  
 Socio Gerente

**EMPRESA MAIPÚ S.R.L.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

	Notas y Anexos	31-12-2021	31-12-2020
INGRESOS POR VENTAS	4.1	3.365.913.136	3.077.082.309
COSTO PRESTACIÓN DE SERVICIOS	III	(2.754.508.832)	(2.283.282.772)
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>611.404.304</b>	<b>793.799.538</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	III	(386.663.975)	(274.840.369)
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	III	(239.008.495)	(200.476.852)
OTROS INGRESOS Y EGRESOS	4.2	147.451.123	92.464.719
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA	4.3	11.405.313	(241.758.808)
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		<b>144.588.270</b>	<b>169.188.227</b>
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	5	64.930.537	(260.880.341)
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>209.518.807</b>	<b>(91.692.115)</b>

Las notas 1 a 7 adjuntas y los anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.



Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
C.P.C.E. Mendoza – Matriculada N° 12

**Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)**  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matriculada N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



**LUIS MARIA ESTOCO**  
Socio Gerente



EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

CONCEPTO	31-12-2021			31-12-2020		
	APORTES DE LOS PROPIETARIOS		RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIO NETO		TOTAL PATRIMONIO NETO
	CAPITAL SOCIAL	AJUSTE DE CAPITAL		TOTAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	
SALDOS AL INICIO	5.400.000	64.502.715	69.902.715	2.884.942	1.201.365.266	1.274.152.923
AUMENTO DE CAPITAL (Nota 6)	9.000.000		9.000.000			9.000.000
RESULTADO DEL EJERCICIO					209.518.807	209.518.807
<b>TOTALES</b>	<b>14.400.000</b>	<b>64.502.715</b>	<b>78.902.715</b>	<b>2.884.942</b>	<b>1.410.884.072</b>	<b>1.492.671.729</b>

Las notas 1 a 7 adjuntas y los anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.



Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
 C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

**Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)**  
 Contador Público Nacional r P.P.  
 Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



**LUIS MARIA ESTOCO**  
 Socio Gerente

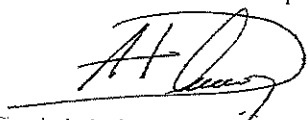
## EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (MÉTODO INDIRECTO)

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

	31-12-2021	31-12-2020
<b>VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	131.195.383	68.658.158
Efectivo al Cierre del Ejercicio	123.083.301	131.195.383
<b>Disminución / Aumento Neto del Efectivo</b>	<b>(8.112.081)</b>	<b>62.537.225</b>
<b>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>		
<b>ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
Resultado del Ejercicio	209.518.807	(91.692.115)
Partidas que no Determinan Movimientos de Fondos:		
Impuesto a las Ganancias	(64.930.537)	260.880.341
Depreciación de Bienes de Uso	393.118.417	409.558.825
Amortización de Activos Intangibles	-	9.248.920
Valor Residual de las Bajas de Bienes de Uso	2.902.053	-
<b>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:</b>		
Disminución Cuentas por Cobrar	9.311.432	2.831.044
Aumento / Disminución Otras Cuentas por Cobrar	(68.866.247)	63.247.331
Disminución Otras Cuentas por Cobrar No Corrientes	-	1.586.284
Aumento / Disminución Cuentas por Pagar	163.631.593	(63.373.633)
Aumento / Disminución Deudas Sociales	41.492.786	(90.160.597)
Aumento / Disminución Deudas Fiscales Corrientes	103.377.625	(240.940.329)
Disminución / Aumento Deudas Fiscales No Corrientes	(13.006.603)	17.357.073
Disminución / Aumento Otras Cuentas por Pagar	(36.341.246)	262.031.944
<b>Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas</b>	<b>785.208.080</b>	<b>540.575.089</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Constitución Inversiones	(210.136.862)	(51.133.640)
Altas de Bienes de Uso	(543.299.108)	(361.932.568)
<b>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión</b>	<b>(753.435.970)</b>	<b>(413.066.208)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Aumento de Capital	9.000.000	-
Pagos Deudas Financieras	(48.884.191)	(64.971.656)
<b>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación</b>	<b>(39.884.191)</b>	<b>(64.971.656)</b>
<b>DISMINUCIÓN / AUMENTO NETO DEL EFECTIVO DEL EJERCICIO</b>	<b>(8.112.081)</b>	<b>62.537.225</b>

Las notas 1 a 7 adjuntas y los anexos I a III forman parte integrante de estos Estados Contables.



Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
C.P.C.E. Mendoza – Matriculada N° 12

**Dr. Angel H. Di Fabio (Socio)**  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matriculada N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



**LUIS MARIA ESTOCO**  
Socio Gerente

# EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

### NOTA 1 - ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

EMPRESA MAIPU S.R.L. (en adelante "la Sociedad") es una compañía dedicada al transporte público de pasajeros.

### NOTA 2 - NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más significativas aplicadas por la Sociedad son:

#### 2.1 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

La Sociedad utiliza en la contabilización de sus operaciones, en la valuación de sus activos y pasivos y en la medición de sus resultados, así como en los aspectos de exposición, las disposiciones de las Resoluciones Técnicas N° 6, 8, 9 y 17 aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (en adelante FACPCE) que no incluyen las contenidas en la Resolución Técnica N° 26 (Normas Internacionales de Información Financiera), según fueron incorporadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza.

#### 2.2 CONSIDERACIONES DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN

La Sociedad aplicó el ajuste por inflación de la Resolución Técnica N° 6, con algunas de las opciones admitidas por la Resolución JG 539/18 FACPCE, adoptada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Mendoza según Resolución N° 2063/18.

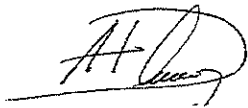
Las opciones utilizadas se indican a continuación (haciendo referencia a las secciones respectivas de la Resolución JG 539/18):

- 1) No presentación de información en notas sobre la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "resultados financieros y por tenencia generados por el efectivo y equivalentes de efectivo" requerida por la Interpretación 2 de la FACPCE (Sección 3.7);
- 2) Agrupación de partidas por fecha de origen en períodos mayores al mes cuando no se generen distorsiones significativas (Sección 4.1.a);
- 3) Determinación y presentación de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) en una sola línea (Sección 4.1.b).

Asimismo, la opción del punto 3. anterior, relativa a la no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo del endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

#### 2.3 COMPONENTES FINANCIEROS IMPLÍCITOS

La Sociedad ha llevado a cabo la depuración de los Componentes Financieros Implícitos devengados al cierre del presente ejercicio; sin embargo, los mismos han resultado no significativos. Dicha situación implica que las líneas de Ingresos y Gastos, no han quedado afectadas significativamente por los efectos de estos componentes.



Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



**LUIS MARIA ESTOCO**  
Socio Gerente

# EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

### 2.4 PRINCIPALES CRITERIOS DE MEDICIÓN

Los principales criterios de medición utilizados para la preparación de los estados contables son los siguientes:

- a) **Caja y Bancos, Cuentas por Cobrar, Otras Cuentas por Cobrar y Pasivos:** Los mismos se encuentran valuados a su valor nominal y de corresponder más los intereses devengados al cierre de cada ejercicio.
- b) **Inversiones Corrientes:** Se valuaron a su valor nominal más los correspondientes intereses devengados, pendientes de cobro, al cierre del ejercicio (en caso de corresponder).
- c) **Inversiones en Sociedades:** Se valuaron a su valor patrimonial proporcional al cierre del ejercicio.
- d) **Bienes de Uso:** Los bienes de uso fueron valuados al costo original reexpresado menos su depreciación acumulada. Las depreciaciones han sido calculadas por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor residual de cada uno de los bienes de uso no supera su valor recuperable.
- e) **Cuentas de Patrimonio Neto:** Se han valuado en moneda homogénea. El capital social se ha mantenido por su valor de origen más los aumentos debidamente inscriptos en la autoridad de contralor, en caso de corresponder. El ajuste derivado de su reexpresión se incluye dentro de la cuenta "Ajuste de Capital".

### 2.5 ESTIMACIONES CONTABLES

La preparación de estados contables de conformidad con las normas contables profesionales vigentes en la República Argentina, requiere que la Gerencia de la Sociedad efectúe estimaciones que afectan la determinación de los importes de los activos y pasivos, la revelación de contingencias a la fecha de presentación de los estados contables y los ingresos y egresos registrados en cada ejercicio. Los resultados futuros pueden diferir de las estimaciones efectuadas a la fecha de preparación de los presentes estados contables.

### 2.6 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A partir de la Resolución 324/05 de la Federación Argentina de Consejos de Profesionales de Ciencias Económicas en el Art. 1º, adoptada por la Resolución 1618/06 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza, se hace obligatorio la presentación del Estado de Flujo de Efectivo, optando por utilizar el Método Indirecto para su determinación.

### 2.7 IMPUESTO A LAS GANANCIAS / IMPUESTO DIFERIDO

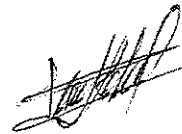
A partir de la Resolución 324/05 de la Federación Argentina de Consejos de Profesionales de Ciencias Económicas en el art. 1º, adoptada por la Resolución 1618/06 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza, se hace obligatorio el reconocimiento de Activos y Pasivos por Impuesto Diferido.



Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados  
RAGA SRL  
C.P.C.E. Mendoza – Matriculada N° 12

Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matriculada N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



LUIS MARIA ESTOCO  
Socio Gerente

## EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

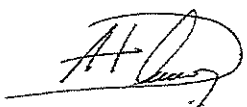
## NOTA 3 - COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

## 3.1 ACTIVO CORRIENTE

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
3.1.1 Caja y Bancos		
* Fondos a Depositar	34.368.728	44.169.612
* Bancos	88.714.573	87.025.770
Total Caja y Bancos	<u>123.083.301</u>	<u>131.195.383</u>
3.1.2 Cuentas por Cobrar		
* Deudores por Ventas	48.858.418	58.169.851
Total Cuentas por Cobrar	<u>48.858.418</u>	<u>58.169.851</u>
3.1.3 Otras Cuentas por Cobrar		
* Anticipo a Proveedores	43.339.067	5.316.060
* Mutuo a Cobrar	2.388.400	3.605.090
* Créditos Fiscales Nacionales	46.214.037	47.814.000
* Créditos Fiscales Provinciales	3.841.807	-
* Retenciones Impositivas	3.415.696	1.769.622
* Otras Cuentas Varias por Cobrar	57.701.302	29.529.290
Total Otras Cuentas por Cobrar	<u>156.900.309</u>	<u>88.034.062</u>
3.1.4 Inversiones		
* Plazo Fijo	494.597.615	349.979.616
* Fondo Común de Inversión	66.572.796	-
Total Inversiones	<u>561.170.411</u>	<u>349.979.616</u>

## 3.2 ACTIVO NO CORRIENTE

3.2.1 Inversiones		
* Participaciones en Otras Sociedades	41.178.384	42.232.317
Total Inversiones No Corrientes	<u>41.178.384</u>	<u>42.232.317</u>



Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados  
RAGA SRL  
C.P.C.E. Mendoza - Matrícula N° 12

Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 - C.P.C.E. Mendoza




LUIS MARIA ESTOCO  
Socio Gerente

# EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES


Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>3.3 PASIVO CORRIENTE</b>		
3.3.1 Cuentas por Pagar		
* Cheques Diferidos a Pagar	287.917.391	122.936.638
* Proveedores	56.516.545	59.896.955
* Anticipo de Clientes	18.448.266	16.417.016
Total Cuentas por Pagar	<u>362.882.202</u>	<u>199.250.608</u>
3.3.2 Deudas Financieras		
* Préstamos	232.370.402	249.022.744
* Adelanto en Cuenta Corriente	63.278.269	55.883.230
* Tarjeta de Crédito Corporativa	193.891	217.948
Total Deudas Financieras	<u>295.842.562</u>	<u>305.123.921</u>
3.3.3 Deudas Sociales		
* Sueldos a Pagar	101.447.628	70.469.257
* Cargas Sociales a Pagar	38.088.693	37.804.067
* Provisión de Vacaciones	18.952.232	8.477.519
* Retenciones	1.639.359	1.884.283
Total Deudas Sociales	<u>160.127.912</u>	<u>118.635.126</u>
3.3.4 Deudas Fiscales		
* Impuestos Nacionales	80.834.155	42.274.979
* Impuestos Provinciales	308.596	420.685
Total Deudas Fiscales	<u>81.142.751</u>	<u>42.695.663</u>
3.3.5 Otras Cuentas por Pagar		
* Provisión Inspección AFIP	45.000.000	-
Total Otras Cuentas por Pagar	<u>45.000.000</u>	<u>-</u>
<b>3.4 PASIVO NO CORRIENTE</b>		
3.4.1 Deudas Financieras No Corrientes		
* Préstamos	295.695.652	335.298.484
Total Deudas Financieras No Corrientes	<u>295.695.652</u>	<u>335.298.484</u>
3.4.2 Deudas Fiscales No Corrientes		
* Impuestos Nacionales	9.466.191	22.472.794
Total Deudas Fiscales No Corrientes	<u>9.466.191</u>	<u>22.472.794</u>

  
Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza

  
**LUIS MARIA ESTOCO**  
Socio Gerente

# EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
3.4.3 Otras Cuentas Por Pagar No Corrientes		
* Previsión para Juicios	96.243.678	4.538.329
* Previsión Contribuciones Patronales Art. 223 bis LCT	110.981.881	-
* Otras Cuentas por Pagar	-	55.645.008
* Pasivo por Impuesto Diferido (Nota 5)	413.022.350	596.405.819
Total Otras Cuentas Por Pagar No Corrientes	<u>620.247.909</u>	<u>656.589.155</u>

### NOTA 4 - COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
4.1 Ingresos por Ventas		
* Kilómetros Recorridos	2.195.558.479	2.480.380.112
* Venta de Boletos	442.721.184	-
* Subsidio Decreto Nacional N° 652/2002	713.363.028	573.375.898
* Viajes Especiales	14.270.445	23.326.300
Total Ingresos por Ventas	<u>3.365.913.136</u>	<u>3.077.082.309</u>
4.2 Otros Ingresos y Egresos		
* Ingresos Varios	-	-
* Resultado Venta Bienes de Uso	12.706.420	-
* Recupero Gastos y Otros	134.744.703	92.464.719
Total Otros Ingresos y Egresos	<u>147.451.123</u>	<u>92.464.719</u>
4.3 Resultados Financieros y por Tenencia		
* Gastos y Comisiones Bancarias	(45.406.962)	(67.051.736)
* Resultados Financieros y por Tenencia, incluido RECPAM	56.812.275	(174.707.072)
Total Resultados Financieros y por Tenencia	<u>11.405.313</u>	<u>(241.758.808)</u>

### NOTA 5 - IMPUESTO A LAS GANANCIAS - IMPUESTO DIFERIDO

La evolución y composición de los activos y pasivos por impuesto diferido se detallan en los siguientes cuadros:

	<u>Saldo al inicio del ejercicio</u>	<u>Movimientos del ejercicio</u>	<u>Saldo al cierre del ejercicio</u>
<u>Activos Impositivos Diferidos</u>			
No posee	-	-	-
<u>Pasivos Impositivos Diferidos</u>			
Bienes de Uso	464.941.817	(160.029.459)	304.912.358
Ajuste por Inflación Impositivo	131.464.002	(23.354.010)	108.109.992
	<u>596.405.819</u>	<u>(183.383.469)</u>	<u>413.022.350</u>

Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 18 de Abril de 2022

RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados  
RAGA SRL  
C.P.C.E. Mendoza - Matrícula N° 12

Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 - C.P.C.E. Mendoza

LUIS MARIA ESTOCO  
Socio Gerente

## EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

A continuación se presenta una conciliación entre el impuesto a las ganancias cargado a resultados y el que resultaría de aplicar la tasa del impuesto vigente sobre la utilidad contable.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Resultado del ejercicio antes del Impuesto a las Ganancias	144.588.270	169.188.227
Tasa del impuesto vigente	35%	30%
Total Impuesto a las Ganancias teórico	<u>(50.605.894)</u>	<u>(50.756.468)</u>
* Variación neta del activo y pasivo por impuesto diferido	183.383.469	(209.613.399)
* Ajuste Fondo Común de Inversión	5.572.796	-
* Efecto del ajuste por inflación	<u>(73.419.834)</u>	<u>(510.475)</u>
Total Impuesto a las Ganancias del ejercicio (Ganancia - Pérdida)	<u><u>64.930.537</u></u>	<u><u>(260.880.341)</u></u>

Al 31 de diciembre de 2021 la Sociedad no presenta quebrantos impositivos acumulados susceptibles de compensación con utilidades impositivas futuras.

## NOTA 6 - AUMENTO DE CAPITAL

En el mes de diciembre de 2021 se realizó una reunión de socios en la que se resolvió un aumento de capital de \$ 9.000.000, mediante la emisión de 60.000 cuotas sociales, de valor nominal \$ 150 cada una, elevando el monto total del capital a \$ 14.400.000. Dicho aumento se encuentra pendiente de inscripción ante la Dirección de Personas Jurídicas de Mendoza.

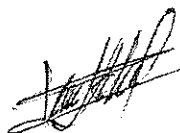


Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados  
RAGA SRL

C.P.C.E. Mendoza - Matrícula N° 12

Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 - C.P.C.E. Mendoza



LUIS MARIA ESTOCO  
Socio Gerente



## EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

## NOTA 7 - PLAZOS, TASAS DE INTERÉS Y PAUTAS DE ACTUALIZACIÓN DE CRÉDITOS Y DEUDAS

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
7.1 Créditos		
· Monto total de los créditos a vencer		
Hasta 6 meses	203.370.327	142.598.823
Entre 6 y 12 meses	2.388.400	3.605.090
Mayor a un año	-	-
Total de Créditos	<u>205.758.727</u>	<u>146.203.913</u>
7.2 Deudas		
· Monto total de las deudas a vencer		
Hasta 6 meses	649.346.755	360.799.346
Mayor a un año	629.714.100	679.061.949
Total de Deudas	<u>1.279.060.856</u>	<u>1.039.861.295</u>

Los créditos y deudas no poseen cláusulas de actualización ni devengan interés al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
7.3 Préstamos		
· Monto total de las deudas a vencer		
Hasta 6 meses	179.907.934	180.839.066
Entre 6 y 12 meses	115.740.737	124.066.908
Mayor a un año	295.695.652	335.298.484
Total de Préstamos	<u>591.344.323</u>	<u>640.204.457</u>

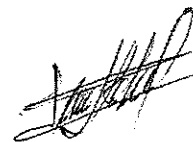
Los préstamos bancarios devengan intereses a tasa explícita promedio ponderada del 66,22 % y del 56,62 % al 31 de diciembre de 2021 y 2020, respectivamente.



Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

**Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)**  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



**LUIS MARIA ESTOCO**  
Socio Gerente



## EMPRESA MAIPU S.R.L.

## ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

ANEXO II

CONCEPTO	VALORES DE ORIGEN			AMORTIZACIONES		VALOR RESIDUAL	
	AL INICIO DEL EJERCICIO	ALTAS	AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUMULADA AL INICIO DEL EJERCICIO	DEL EJERCICIO	ACUMULADA AL CIERRE DEL EJERCICIO	31-12-2021 31-12-2020
GASTOS DE ORGANIZACIÓN	18.497.839		18.497.839	18.497.839		18.497.839	-
<b>TOTALES</b>	<b>18.497.839</b>	<b>-</b>	<b>18.497.839</b>	<b>18.497.839</b>	<b>-</b>	<b>18.497.839</b>	<b>-</b>



Firmado al solo efecto de su identificación  
según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
RAGA SRL  
C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

**Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)**  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



**LUIS MARIA ESTOCO**  
Socio Gerente

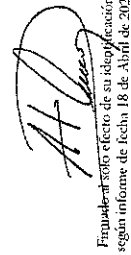
## INFORMACIÓN REQUERIDA POR EL ART. 64 (INC. B) DE LA LEY 19.550

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

ANEXO III

31-12-2021

RUBRO	31-12-2021			31-12-2020
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	COSTO PRESTACIÓN DE SERVICIOS	
SUELDOS Y JORNALES	71.765.009	143.530.019	1.220.005.160	1.435.300.189
ASIGNACIONES NO REMUNERATIVAS	7.910.184	15.820.367	134.473.123	139.257.105
LEYES SOCIALES Y ART	9.005.528	15.256.980	155.848.061	176.295.999
SERVICIOS DE TERCEROS	5.313.100	8.778.165	9.962.051	26.080.516
IMPUESTOS Y TASAS	63.748.980	46.603.840		101.585.498
SEGUROS	33.229.616			57.253.511
MULTAS E INFRACCIONES	19.539			1.820
HONORARIOS Y COMISIONES	126.614.139	516.949	861.582	17.594.527
MANTENIMIENTO BIENES DE USO	12.720.781	67.244	213.945.475	190.459.434
DEPRECIACIONES BIENES DE USO	6.485.419		386.632.998	409.558.825
AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES				9.248.920
GASTOS DE MOVILIDAD Y VIÁTICOS	1.550.548		48.233	428.617
LUZ, GAS, AGUA Y TELÉFONO	4.542.016	4.096.721	267.177	8.835.594
GASTOS PERSONAL	6.098.585	4.065.723	6.776.205	15.506.667
INDEMNIZACIONES	2.204.572		7.542.961	13.021.922
LIBRERÍA Y PAPELERÍA	340.609	272.487	68.122	827.912
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	16.091			490.101
HIGIENE Y SEGURIDAD	2.691.090		926.790	2.924.738
GESTORÍA DEL AUTOMOTOR	16.261.170			14.627.716
DONACIONES	2.868.374			3.133.884
GASTOS VARIOS	9.367.120		-161.512	10.850.416
ALQUILERES	3.902.504			4.867.004
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			617.312.404	437.895.801
<b>TOTALES AL 31-12-2021</b>	<b>386.663.975</b>	<b>239.008.495</b>	<b>2.754.508.832</b>	<b>3.380.181.302</b>
<b>TOTALES AL 31-12-2020</b>	<b>274.840.369</b>	<b>200.476.852</b>	<b>2.283.282.772</b>	<b>2.758.599.993</b>



Figurado al sólo efecto de su identificación según informe de fecha 18 de Abril de 2022

**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
 C.P.C.E. Mendoza – Matricula N° 12


**Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)**  
 Contador Público Nacional y P.P.  
 Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



**LUIS MARIA ESTOCCO**  
 Socio Gerente

## RATIFICACIÓN DE FIRMAS

Por la presente se ratifican las firmas que en facsimil obran en los Estados Contables al 31 de diciembre de 2021 de **EMPRESA MAIPÚ S.R.L.**



**RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados**  
**RAGA SRL**  
C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

---

**Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)**  
Contador Público Nacional y P.P.  
Matrícula N° 3.088 – C.P.C.E. Mendoza