



Consejo Profesional de  
Ciencias Económicas  
PROVINCIA DE MENDOZA

## **LEGALIZACION ELECTRONICA**

Legalización N° 1-182895

Mendoza, 17/11/2023

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza legaliza la actuación profesional adjunta de fecha 31/10/2023, referida a ESTADOS CONTABLES SOC. COMERCIALES, de fecha/período 30/06/2023 perteneciente a TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L., y declara, según consta en sus registros, que el Contador TURCUMAN RONALDO GERMAN se encuentra inscripto bajo la matrícula N° 1-03497 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 ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS.

DR. JULIO ANDRÉS LAMACCHIA  
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL  
MATRÍCULA N° 6.150 CPCE DE MZA.  
SECRETARÍA TÉCNICA Y DE LEGALIZACIONES

Esta legalización electrónica 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: 1-182895

**DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:** TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

**DOMICILIO LEGAL:** LIBERTAD 1900 - GUAYMALLEN - MENDOZA

**FECHA DE INSCRIPCION EN EL** Del Estatuto: 30 de Mayo de 1.967

**REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO:** De las modificaciones: 20/05/2015 y 03/02/2022

**NUMERO DE INSCRIPCION EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO DE MENDOZA:** Leg N° 303 Fs. 11 T° 14-B

**ACTIVIDAD PRINCIPAL:** Transporte Público de Pasajeros

**FECHA DE VENCIMIENTO DEL ESTATUTO:** 31 de Diciembre de 2060

**EJERCICIO ECONOMICO N° LX**

**INICIADO EL 1° DE JULIO DE 2.022**

**FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2.023**

**COMPOSICION DEL CAPITAL**

CUOTAS PARTES		SUSCRITO \$	INTEGRADO \$
CANTIDAD	TIPO		
200.000	Art. 153 Ley 19.550	2.000.000,00	2.000.000,00

**TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.**

**ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 30 DE JUNIO DE 2.023**

(Moneda Homogenea)  
Comparativo con el ejercicio anterior

<b><u>ACTIVO</u></b>	<b><u>30/06/2023</u></b>	<b><u>30/06/2022</u></b>	<b><u>PASIVO</u></b>	<b><u>30/06/2023</u></b>	<b><u>30/06/2022</u></b>
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>			<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>		
. Disponibilidades (Nota N° 2)	\$ 113.611.127,49	\$ 221.658.483,83	. Cuentas por Pagar (Nota N° 5.1)	\$ 196.337.541,43	\$ 199.766.696,84
. Créditos por Ventas (Nota N° 3)	\$ 510.321,01	\$ 264.662.844,18	. Remunerac. y Cargas Soc.(Nota N° 6)	\$ 317.186.314,35	\$ 245.329.651,71
. Otros Créditos (Nota N° 4.1)	\$ 109.586.579,21	\$ 26.436.753,69	. Cargas Fiscales (Nota N° 7.1)	\$ 6.579.111,76	\$ 58.443.534,90
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>\$ 223.708.027,71</b>	<b>\$ 512.758.081,71</b>	. Deudas Bancarias y Financiera (Nota 8.1)	\$ 186.992.774,28	\$ 262.272.601,21
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>			<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>		
. Otros Créditos (Nota N° 4.2)	\$ 115.171.233,94	\$ 48.505.744,40	. Cuentas por Pagar (Nota N° 5.2)	\$ -	\$ 76.092.947,10
. Bienes de Uso (Anexo I)	\$ 3.493.763.760,40	\$ 3.057.996.714,90	. Cargas Fiscales (Nota N° 7.2)	\$ 215.474.806,07	\$ 185.772.638,59
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>\$ 3.608.934.994,34</b>	<b>\$ 3.106.502.459,30</b>	. Deudas Bancarias y Financieras (Nota N° 8.2)	\$ 677.517.695,38	\$ 778.480.760,76
<b>T O T A L</b>	<b>\$ 3.832.643.022,05</b>	<b>\$ 3.619.260.541,01</b>	<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>\$ 707.095.741,82</b>	<b>\$ 765.812.484,66</b>
			<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>		
			. Cuentas por Pagar (Nota N° 5.2)	\$ -	\$ 76.092.947,10
			. Cargas Fiscales (Nota N° 7.2)	\$ 215.474.806,07	\$ 185.772.638,59
			. Deudas Bancarias y Financieras (Nota N° 8.2)	\$ 677.517.695,38	\$ 778.480.760,76
			<b>Total Pasivo No Corriente</b>	<b>\$ 892.992.501,45</b>	<b>\$ 1.040.346.346,45</b>
			<b>T O T A L P A S I V O</b>	<b>\$ 1.600.088.243,27</b>	<b>\$ 1.806.158.831,10</b>
			<b>PATRIMONIO NETO (Segun Estado Respectivo)</b>	<b>\$ 2.232.554.778,78</b>	<b>\$ 1.813.101.709,90</b>
			<b>T O T A L</b>	<b>\$ 3.832.643.022,05</b>	<b>\$ 3.619.260.541,01</b>

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 31 de Octubre de 2023

  
**RONALDO G. TURCUMAN**  
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL  
 MAT. 3497 - C.P.C.E. MZA.

  
**MARIA BELEN ELMELAJ**  
 SOCIA GERENTE  
 TRANS. DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

**ESTADO DE RESULTADOS**

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio 2023 (Moneda Homogenea)

	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
VENTAS NETAS DE SERVICIOS (Nota N° 9)	4.204.935.109,47	4.752.099.268,55
COSTO DE VENTA SERVICIOS (Anexo II)	-3.819.690.209,38	-4.101.405.129,30
GANANCIA BRUTA	<u>385.244.900,09</u>	<u>650.694.139,24</u>
GASTOS DE COMERCIALIZACION (ANEXO II)	-31.066.821,56	0,00
GASTOS DE ADMINISTRACION (ANEXO II)	-289.121.112,57	-370.262.856,69
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA (Incluye R.E.C.P.A.M.)	473.822.795,60	52.295.881,07
OTROS INGRESOS Y EGRESOS (Nota 10)	42.482.542,43	15.850.392,90
GANANCIA ORDINARIA	<u>581.362.303,99</u>	<u>348.577.556,52</u>
IMPUESTO A LAS GANANCIAS (Nota N° 11)	-114.509.235,11	220.778.911,55
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>	<b><u>466.853.068,88</u></b>	<b><u>569.356.468,07</u></b>

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 31 de Octubre de 2023

  
RONALDO G. TURCUMAN  
CONTADOR PUBLICO NACIONAL  
MAT. 3487 - C.P.C.E. MZA.

  
MARIA BELEN ELMELAJ  
SOCIA GERENTE  
TRANS. DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL

**TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.**

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio 2023 (Moneda Homogenea)

CONCEPTO	Aportes de los Propietarios		TOTAL	RESERVA LEGAL	Resultados Diferidos	Resultados No Asignados	Total del Patrimonio Neto	Total del Patrimonio Neto
	Capital Suscripto	Ajuste de Capital			Saldos de Revalúos		30/06/2023	30/06/2022
. Saldos al inicio del Ejercicio	2.000.000,00	631.386.533,80	633.386.533,80	682.992,39	302.102,52	1.178.730.081,19	1.813.101.709,90	1.243.745.241,83
. Distribución Honorarios a Directores						-47.400.000,00	-47.400.000,00	
. Resultado del Ejercicio s/EERR						466.853.068,88	466.853.068,88	569.356.468,07
. Saldos al cierre del Ejercicio	2.000.000,00	631.386.533,80	633.386.533,80	682.992,39	302.102,52	1.598.183.150,07	2.232.554.778,78	1.813.101.709,90

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 31 de Octubre de 2023

  
RONALDO G. TURCUMAN  
CONTADOR PUBLICO NACIONAL  
MAT. 3497 - C.P.C.E. MZA.

  
MARIA BELEN ELMELAJ  
SOCIA GERENTE  
TRANS. DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL

**TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2023 (Moneda Homogenea)

<b><u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u></b>	<b><u>30/06/2023</u></b>	<b><u>30/06/2022</u></b>
Efectivo al inicio del ejercicio	221.658.483,83	78.635.826,94
Efectivo al cierre del ejercicio	113.611.127,49	221.658.483,83
Disminución neto del efectivo	<b>-108.047.356,34</b>	<b>143.022.656,89</b>
<b><u>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</u></b>		
<b><u>Actividades operativas</u></b>		
Resultado del Ejercicio	466.853.068,88	569.356.468,07
<b>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de act. Operativas</b>		
Amortizaciones de Bienes de Uso	426.479.415,60	509.470.429,10
<b>Cambios en activos y pasivos operativos</b>		
Disminución de Creditos por ventas	264.152.523,17	47.562.111,86
Aumento de Otros Créditos Corrientes	-83.149.825,52	-20.325.051,64
Aumento de Otros Créditos no Corrientes	-66.665.489,54	-26.815.043,65
Disminución bienes de cambio	0,00	63.709.320,24
Disminucion de Inversiones	0,00	14.800,18
Disminución Cuentas por Pagar	-3.429.155,41	32.737.576,66
Aumento Remunerac. y Cargas Soc	71.856.662,64	76.092.947,10
Disminución Cargas Fiscales	-51.864.423,14	36.383.193,06
Disminución Deudas Bancarias y Financiera	-75.279.826,93	52.295.210,67
Disminución Cuentas por Pagar No Corrientes	-76.092.947,10	-20.614.773,11
Aumento Cargas Fiscales No Corrientes	29.702.167,48	-539.319.792,46
Disminución Deudas Bancarias No Corrientes	-100.963.065,38	523.225.498,32
<b>Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas</b>	<b>801.599.104,75</b>	<b>1.303.772.894,40</b>
<b>Actividades de inversión</b>		
Adquisición de Bienes de Uso	-862.246.461,09	-1.160.750.237,97
<b>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión</b>	<b>-862.246.461,09</b>	<b>-1.160.750.237,49</b>
<b>Actividades de Financiación</b>		
Pago de Honorarios a los Administradores	-47.400.000,00	0,00
<b>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación</b>	<b>-47.400.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aumento neto del efectivo</b>	<b>-108.047.356,34</b>	<b>143.022.656,90</b>

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 31 de Octubre de 2023

  
RONALDO G. TURCUMAN  
CONTADOR PUBLICO NACIONAL  
MAT. 3487 - C.P.C.E. MZA.

  
MARIA BELEN ELMELAJ  
SOCIA GERENTE  
TRANS. DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL

## TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

### Notas a los Estados Contables del Ejercicio Finalizado el 30 de Junio de 2.023 en Moneda

#### Homogenea

#### Nota N° 1 - GENERALES

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 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) Determinación y presentación de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) en una sola línea (Sección 4.1.b). Con relación a la opción ejercida en el punto 1., la falta de información comparativa limita la información disponible en los estados contables para analizar la evolución de las diferentes magnitudes y ratios habitualmente utilizados en el análisis de los estados contables. 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.

#### 1.2 CRITERIOS DE VALUACION Y EXPOSICION

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos argentinos y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición: Resolución Técnica N° 8 y 9 y de valuación RT 17 adoptada por la Resolución N° 1366/01 aprobadas por el C.P.C.E de Mendoza, de acuerdo con las siguientes pautas:

Cuentas por Cobrar y Cuentas por Pagar: a su valor nominal.

Bienes de Uso: Los bienes de uso fueron medidos a su costo reexpresado de acuerdo con lo indicado en la Nota 1.2, menos la correspondientes depreciaciones acumuladas. La depreciación es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso no supera su valor recuperable al cierre de cada ejercicio.

Bienes de Cambio: se han valuado conforme el último valor de adquisición.

Impuesto a las ganancias: La Sociedad ha reconocido el cargo por impuesto a las ganancias en base al método del pasivo por impuesto diferido, reconociendo de esta manera las diferencias temporarias entre las mediciones de los activos y pasivos contables e impositivas. A los efectos de determinar los activos y pasivos diferidos se ha aplicado sobre las diferencias temporarias identificadas la tasa impositiva que se espera esté vigente al momento de su reversión o utilización, considerando las normas legales sancionadas a la fecha de emisión de estos estados contables.

Componentes financieros: no han sido segregados los componentes financieros contenidos en los saldos de activo, pasivo, ingresos y gastos por estimarse que no son significativos

#### Nota N° 2 - DISPONIBILIDADES

	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Fondos a Depositar	\$ 57.586,03	\$ 161.610,64
Banco Supervielle SA Cta. Cte.	\$ 1.114.240,12	\$ 44.131.805,90
Banco I.C.B.C. Cta. Cte.	\$ 84.606.065,58	\$ 81.664.555,38
Banco Credicoop Cooperativo Limitado Cta. Cte.	\$ 13.461,37	\$ 14.016,26
Banco de la Nación Argentina Cta. Cte.	\$ 11.886.138,28	\$ 85.633.747,24
Banco Macro SA Cta. Cte.	\$ 13.146.793,50	\$ 10.052.748,41
Banco I.C.B.C. Cta. Cte. U\$S	\$ 2.786.842,61	\$ -
	<u>\$ 113.611.127,49</u>	<u>\$ 221.658.483,83</u>

#### Nota N° 3 - CRÉDITOS POR VENTA

El detalle del rubro es el siguiente:

Gob.Mza/Servicio de Transporte G500	\$ -	\$ 263.560.550,80
Otros Créditos por ventas	\$ 510.321,01	\$ 1.102.293,38
	<u>\$ 510.321,01</u>	<u>\$ 264.662.844,18</u>

30/06/2023

30/06/2022

Nota Nº 4 - OTROS CREDITOS

Este rubro se compone de la siguiente manera:

4.1 Corrientes

Otras cuentas por cobrar

Crédito Recargas SUBE	\$ 486.068,00	\$ 28.598,40
Ing Brutos saldo a favor	\$ -	\$ 6.453.386,01
Otras cuentas por cobrar	\$ 8.768.603,80	\$ -
Anticipo ALENCO	\$ 23.000.000,00	\$ -
Anticipo COLCAR	\$ 56.780.000,00	\$ -
IVA Crédito Fiscal No computado	\$ 20.551.907,41	\$ 19.954.769,28
	<u>\$ 109.586.579,21</u>	<u>\$ 26.436.753,69</u>

4.2 No Corrientes

Saldo a Favor Ganancia Mínima Presunta	\$ 75.753,38	\$ 163.627,30
Saldo a Favor Impuesto a las Ganancias	\$ 2.335.309,00	\$ 5.044.267,44
IVA Saldo a Favor	\$ 112.760.171,56	\$ 43.297.849,66
	<u>\$ 115.171.233,94</u>	<u>\$ 48.505.744,40</u>

Nota Nº 5 - CUENTAS POR PAGAR

Se compone se la siguiente manera:

5.1 No Corrientes

No Documentadas (Proveedores)		\$ 132.803.502,96	\$ 60.267.813,72
1er Cuatrimestre	\$ 132.803.502,96		
Documentadas (Cheques diferidos)		\$ 19.933.026,58	\$ 52.501.444,53
1er Cuatrimestre	\$ 19.933.026,58		
Otras cuentas por pagar		\$ 43.601.011,89	\$ 86.997.438,59
1er Cuatrimestre	\$ 43.601.011,89		
		<u>\$ 196.337.541,43</u>	<u>\$ 199.766.696,84</u>

5.2 No Corrientes

Otras Cuentas por Pagar	\$ -	\$ 76.092.947,10
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 76.092.947,10</u>

Nota Nº 6 - REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES

Su composición es la siguiente:

Sueldos y Jornales Junio y 1er SAC/2023	\$ 165.077.692,62	\$ 179.931.060,12
Cargas Sociales	\$ 105.980.479,39	\$ 37.790.363,18
Descuentos sobre remuneraciones	\$ 46.128.142,34	\$ 27.608.228,42
	<u>\$ 317.186.314,35</u>	<u>\$ 245.329.651,71</u>

Nota Nº 7 - CARGAS FISCALES

7.1 Corrientes

Retenciones Ingresos Brutos a Pagar	\$ 334.219,86	\$ 562.039,13
DGI PERCEPCIONES	\$ 57.093,80	\$ -
Mis Facilidades AFIP	\$ -	\$ 34.240.068,71
SICORE/SUSS	\$ 122.794,66	\$ -
IVA Débito Fiscal a Devengar	\$ -	\$ 23.526.568,17
Retenciones Impuesto a las Ganancias a pagar	\$ 425.299,25	\$ 114.858,89
Impuesto a las Ganancias a pagar	\$ 5.639.704,19	\$ -
	<u>\$ 6.579.111,76</u>	<u>\$ 58.443.534,90</u>

	30/06/2023	30/06/2022
7.2 No Corrientes		
Mis Facilidades AFIP	\$ 75.739.130,42	\$ 63.588.699,04
Pasivo por Impuesto Diferido	\$ 139.735.675,65	\$ 122.183.939,55
	<u>\$ 215.474.806,07</u>	<u>\$ 185.772.638,59</u>

Nota Nº 8 - DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS

8.1 Corrientes					
Préstamo Prendario ICBC		\$	40.800.000,00	\$	-
1er Cuatrimestre	\$ 12.240.000,00	\$		\$	8.389.106,13
2do Cuatrimestre	\$ 13.464.000,00	\$		\$	7.480.401,84
3er Cuatrimestre	\$ 15.096.000,00	\$		\$	10.232.535,51
Préstamo Prendario BNA		\$	33.940.403,28	\$	-
1er Cuatrimestre	\$ 11.313.467,76	\$		\$	-
2do Cuatrimestre	\$ 11.313.467,76	\$		\$	6.480.000,00
3er Cuatrimestre	\$ 11.313.467,76	\$		\$	11.414.711,81
Mercedes Benz Financiera		\$	112.252.371,00	\$	-
1er Cuatrimestre	\$ 47.132.371,00	\$		\$	71.811.459,14
2do Cuatrimestre	\$ 35.120.000,00	\$		\$	72.040.491,36
3er Cuatrimestre	\$ 30.000.000,00	\$		\$	72.040.491,36
Banco Supervielle Préstamo Prendario		\$	-	\$	-
1er Cuatrimestre	\$ -	\$		\$	2.841.468,51
		<u>\$</u>	<u>186.992.774,28</u>	<u>\$</u>	<u>262.272.601,21</u>
8.2 No Corrientes					
Préstamo Prendario ICBC		\$	238.982.200,69	\$	86.400.000,00
Préstamo Prendario Supervielle		\$	-	\$	-
Préstamo Prendario MBF		\$	420.757.260,06	\$	562.480.760,76
Préstamo Prendario BNA		\$	17.778.234,63	\$	129.600.000,00
		<u>\$</u>	<u>677.517.695,38</u>	<u>\$</u>	<u>778.480.760,76</u>

Nota Nº 9 - VENTAS NETAS

Prestacion Serv. de Transporte G500 MENDOTRAN	\$ 4.204.935.109,47	\$ 4.752.099.268,55
	<u>\$ 4.204.935.109,47</u>	<u>\$ 4.752.099.268,55</u>

Nota Nº 10 - OTROS INGRESOS Y EGRESOS

Gastos recuperados	\$ 4.660.277,37	\$ 781.711,69
Ingresos Varios	\$ 463.938,98	\$ 509.645,61
Venta de Bienes de Uso	\$ 37.358.326,08	\$ 14.559.035,60
	<u>\$ 42.482.542,43</u>	<u>\$ 15.850.392,90</u>

Nota Nº 11 - IMPUESTO A LAS GANANCIAS (Nota Conciliatoria)

Imp. a las Ganancias s/Estado de Resultados	<u>-114.509.235,11</u>	220.778.911,55
a) Según DDJJ	31.340.198,48	0,00
b) Diferido (Activo)	0,00	-39.618.808,73
c) Diferido (Pasivo)	83.169.036,63	260.397.720,28

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 31 de Octubre de 2023

  
**RONALDO G. TURCUMAN**  
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL  
 MAT. 3497 - C.P.C.E. MZA.

  
**MARIA BELEN FIMELAJ**  
 SOCIA GERENTE  
 TRANS. DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

ANEXO " I "

BIENES DE USO

Composición del Ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2.023 (Moneda Homogenea)

RUBROS	VALOR AL INICIO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	A M O R T I Z A C I O N E S					VALOR RESIDUAL NETO 30/06/2023	VALOR RESIDUAL NETO 30/06/2022
					ACUMULADA AL INICIO	DEL EJERCICIO		DISMINUCIONES	ACUMULADA AL CIERRE		
						%	MONTO				
. INMUEBLES	\$ 357.376.875,38	0,00	\$ -	\$ 357.376.875,37	\$ 45.367.163,19	10,00	\$ 4.544.634,31	\$ -	\$ 49.911.797,48	\$ 307.465.077,89	\$ 312.009.712,19
. INSTALACIONES	\$ 2.824.420,49	0,00	\$ -	\$ 2.824.420,47	\$ 2.265.477,94	2,00	\$ 141.221,03	\$ -	\$ 2.406.698,97	\$ 417.721,50	\$ 558.942,55
. MAQUINAS Y HERRAMIENTAS	\$ 5.611.997,15	0,00	\$ -	\$ 5.611.997,15	\$ 2.899.808,49	10,00	\$ 239.297,17	\$ -	\$ 3.139.105,67	\$ 2.472.891,48	\$ 2.712.188,66
. MUEBLES Y UTILES	\$ 1.332.834,83	0,00	\$ -	\$ 1.332.834,83	\$ 400.620,32	10,00	\$ 63.696,36	\$ -	\$ 464.316,66	\$ 868.518,17	\$ 932.214,51
. AUTOMOTORES	\$ 6.373.584.850,47	870.636.254,61	\$ 580.504.230,94	\$ 6.663.716.873,65	\$ 3.646.059.877,59	20,00	\$ 410.543.591,11	\$ 531.096.214,74	\$ 3.525.507.253,72	\$ 3.138.209.619,93	\$ 2.727.524.972,88
. SOFTWARE	\$ 5.475.600,00	0,00	\$ -	\$ 5.475.600,00	\$ 0,02	10,00	\$ 547.560,00	\$ -	\$ 547.560,01	\$ 4.928.039,99	\$ 5.475.599,98
. KITS DE CARTELERÍA	\$ 10.978.855,15	41.018.222,95	\$ -	\$ 51.997.078,09	\$ 2.195.771,03	10,00	\$ 10.399.415,62	\$ -	\$ 12.595.186,65	\$ 39.401.891,44	\$ 8.783.084,12
<b>. T O T A L E S</b>	<b>6.757.185.433,47</b>	<b>911.654.477,56</b>	<b>\$ 580.504.230,94</b>	<b>\$ 7.088.335.679,56</b>	<b>\$ 3.699.188.718,58</b>		<b>\$ 426.479.415,60</b>	<b>\$ 531.096.214,74</b>	<b>\$ 3.594.571.919,16</b>	<b>\$ 3.493.763.760,40</b>	<b>\$ 3.057.996.714,89</b>

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 31 de Octubre de 2023

  
**RONALDO G. TURCUMAN**  
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL  
 MAT. 3487 - C.P.C.E. IZA.

  
**MARIA BELEN FIMELAJ**  
 SOCIA GERENTE  
 TRANS. DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL

**TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.**

"ANEXO II"

Información requerida por el Art. 64 inc. "b" de la Ley 19.550

Ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2.023

En Moneda Homogénea

RUBROS	EJERCICIO FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2.023				TOTAL 30/06/2022
	TOTAL	COSTO DE VENTA SERVICIOS	TOTAL DE ADMINISTRACION	GASTOS DE COMERCIALIZACION	
Sueldos Jornales y Contribuciones Sociales	2.095.841.196,58	1.991.049.136,75	104.792.059,83	0,00	2.301.269.141,28
Honorarios	19.920.637,51	15.936.510,01	3.984.127,50	0,00	26.960.540,69
Impuestos, Tasas y Servicios	136.400.757,72	130.944.727,41	5.456.030,31	0,00	191.012.761,20
Seguros	125.382.733,48	112.844.460,13	12.538.273,35	0,00	123.359.612,73
Gastos de Uso y mantenim. parque móvil	1.035.560.718,69	932.004.646,82	72.489.250,31	31.066.821,56	1.057.550.480,58
Amortización Bienes de Uso	426.479.415,60	362.507.503,26	63.971.912,34	0,00	509.470.429,10
Gastos de Mantenimiento	121.036.337,73	102.880.887,07	18.155.450,66	0,00	125.424.942,22
Siniestros y accidentes	24.576.180,75	24.576.180,75	0,00	0,00	33.126.651,76
Otros	154.680.165,45	146.946.157,18	7.734.008,27	0,00	103.493.426,44
<b>T O T A L</b>	<b>4.139.878.143,51</b>	<b>3.819.690.209,38</b>	<b>289.121.112,57</b>	<b>31.066.821,56</b>	<b>4.471.667.986,00</b>

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 31 de Octubre de 2023

  
RONALDO G. TURCUMAN  
CONTADOR PUBLICO NACIONAL  
MAT. 3497 - C.P.C.E. MZA.

  
MARIA BELEN ELMELAJ  
SOCIA GERENTE  
TRANS. DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

SEÑORES SOCIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL  
CUIT N° 30-54648445-5  
Domicilio legal Libertad 1900, Guaymallén, Mendoza

### Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA SRL., 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 terminado en dicha fecha comparativos con el ejercicio anterior, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas de 1 a 11 y los anexos I a II. Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado 30 de Junio de 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.

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

La dirección 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 dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

### Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Las normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

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

### Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L. 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.

### Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, 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 \$105.980.479,39 (Pesos Ciento Cinco Millones Novecientos Ochenta Mil Cuatrocientos Setenta y Nueve con 39/100) y no era exigible a esa fecha

b) He aplicado los procedimientos sobre la 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.

Ciudad de Mendoza, 31 de Octubre de 2023

  
RONALDO G. TURCUMAN  
CONTADOR PUBLICO NACIONAL  
MAT. 3497 - C.P.C.E. MZA.