



Consejo Profesional de
Ciencias Económicas
PROVINCIA DE MENDOZA

LEGALIZACION ELECTRONICA

Legalización N° 1-134781

Mendoza, 29/11/2022

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza legaliza la actuación profesional adjunta de fecha 28/10/2022, referida a ESTADOS CONTABLES SOC. COMERCIALES, de fecha/período 30/06/2022 perteneciente a EL CACIQUE S.A., y declara, según consta en sus registros, que el Contador MARTINEZ DANIEL LEONARDO se encuentra inscripto bajo la matrícula N° 1-04003 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.

DRA. SILVIA ANDREA CAPARROS
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
MATRÍCULA N° 6.429 CPCE DE MZA
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: 1-134781

EL CACIQUE S.A.

MEMORIA

Y

BALANCE DE EJERCICIO

**Ejercicio N°45
Finalizado el 30/06/2022**

MEMORIA DEL DIRECTORIO SOBRE EL EJERCICIO ECONÓMICO

Señores
Accionistas de
EL CACIQUE S.A.

Cumpliendo disposiciones legales y estatutarias vigentes nos complacemos en poner a vuestra consideración la Memoria de gestión correspondiente al ejercicio económico número 45 de EL CACIQUE S.A., así como los Estados Contables que se detallan a continuación: ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL, ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO, ESTADO DE RESULTADOS, ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO, NOTAS Y CUADROS ANEXOS, INFORME DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA, INFORME DEL AUDITOR, INVENTARIO GENERAL A LA FECHA DE CIERRE DEL EJERCICIO.

PRESTACION DE SERVICIO

El servicio sigue operando bajo el plan integral de movilidad 2030. La empresa, según Decreto 1897/18, es adjudataria de la concesión hasta el año 2029 del Grupo 9, y mediante la U.T. de Autotransportes Los Andes y El Cacique S.A. resultaron adjudicatarios del Grupo 3.

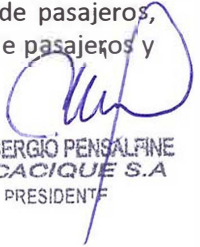
La empresa es propietaria de 276 coches, las que se encuentran distribuidos a distintos servicios y prestaciones.

En la provincia de Mendoza se dispone de 239 unidades destinadas a la prestación de servicio del grupo 900, grupo 300 y alquileres a la Empresa de transporte de Mendoza (STM) y empresa Transportes El Plumerillo S.A.

Completan las 276 unidades, 37 coches que se encuentran en la ciudad de Rosario.

Actividades en la ciudad de Rosario: entendiendo que el futuro de las actividades no avizoraba buenos resultados desde lo económico, en el presente año la empresa inició conversaciones con el Poder Concedente de la Ciudad de Rosario y el Municipio de dicha ciudad tendientes a lograr una desvinculación de común acuerdo para cesar en las actividades que la empresa prestaba en esa jurisdicción. En tal sentido la empresa acordó que parte de los recorridos asignados en el marco de la Concesión del Grupo Nro. 02 para la prestación del "Transporte Público Urbano de Pasajeros de la Ciudad de Rosario" fueran absorbidos por la empresa MOVI ROSARIO SAU, conforme se autorizó por Resolución Nro. 040/2022; y resto de los recorridos asignados se transfirieran mediante la instrumentación de la "Cesión de Posición Contractual" que detentaba la empresa en favor de la empresa Rosario Bus S.A., ratificada por Resolución Nro. 045/2022. En este contexto la empresa prestó servicio de transporte efectivo hasta el 30 de abril del presente año. Finalmente, y a los efectos de garantizar continuidad en la prestación de servicio en dicha ciudad, la empresa suscribió un "Contrato de Comodato Gratuito" en favor de MOVI ROSARIO SAU, por un total de treinta y siete (37) unidades en favor de la empresa MOVI ROSARIO SAU, sujeta su recuperación de las unidades en la medida a la incorporación por renovación que MOVI ROSARIO SAU. Se estima recuperar las 37 unidades en el transcurso de los siguientes dos años.

La prestación del servicio se vio afectada a partir del 20 de marzo de 2020 por el establecimiento del "Aislamiento Social Preventivo y Obligatorio" (cuarentena) que obligó a una restricción abrupta de la circulación de las personas. La autoridad que regula el transporte público de pasajeros, estableció restricciones en cuanto a horarios, frecuencias y distanciamiento social de pasajeros y protección de los trabajadores.


Cdor. SERGIO PENSALFINE
EL CACIQUE S.A.
PRESIDENTE

MEMORIA DEL DIRECTORIO SOBRE EL EJERCICIO ECONÓMICO

Desde enero del presente año los servicios y actividad están prácticamente normalizados. Los servicios que se interrumpen son mínimos y obedecen en su totalidad a fallas mecánicas imprevisibles, o siniestros que impiden la continuidad del servicio afectado. El cumplimiento de los servicios proyectados supera el 99,8%, estos niveles de eficiencia son el producto de esquemas gerenciales que combinan cumplimiento y costos operativos tendientes a la optimización.

ADQUISICIÓN DE AUTOMOTORES

En el presente ejercicio se adquirieron 42 unidades, 30 unidades OKM OH1621 con aire, destinadas a renovación y 12 unidad año 2018 OH1621 con aire destinadas a renovación y ampliación del parque móvil destinado a alquiler STM,. Todos con motor electrónico, de bajo consumo de combustibles y menor costo operativo.

RECURSOS HUMANOS

El manejo de los Recursos Humanos se ha mantenido estable. El nivel de conflictos laborales se mantiene en muy bajos niveles , mientras que la conformidad laboral continua en aumento.

Se mantienen los programas de incentivos, apoyo al nacimiento de hijos de personal, y capacitación constante y obligatoria en todos los niveles. Está política se ve reforzada a través del Departamento de Recursos Humanos, el cual cuenta con personal idóneo y capacitado, que habla y por sobre todo escucha las inquietudes y da repuesta a las mismas, preponderando la satisfacción laboral.

En el presente ejercicio se retomaron los desayunos de trabajo; los mismos consisten en desayunos con un grupo reducido de empleados y personal de recursos humanos donde se comunica políticas de la empresa, se escucha inquietudes de la gente buscando un diálogo cordial buscando conseguir empatía y adhesión del personal a los objetivos de la compañía.

SITUACIÓN FINANCIERA

La situación financiera de la empresa ha mantenido niveles satisfactorios.

El esquema de pagos y cobros se ha mantenido constante a lo largo del ejercicio, permitiendo tener un buen desenvolvimiento.

Las proyecciones para el presente año son optimistas, entendiendo que entramos en un ciclo prácticamente libre de pandemia; si bien se estima una inflación alta, la solidez del estado provincial y el buen diálogo con el poder concedente suponen un esquema de actualización del costo kilómetro que neutralizaría los efectos de la inflación sobre los ingresos, los que a su vez se estima superior al del presente ejercicio.


Cdr. SERGIO PENSALFINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

MEMORIA DEL DIRECTORIO SOBRE EL EJERCICIO ECONÓMICO

EXPRESIÓN Y EXPOSICIÓN DE ESTADOS CONTABLES

En la confección de los Estados Contables se adoptaron los criterios de medición y exposición dispuestos por las Resoluciones Técnicas de Federación Argentina de Consejos Profesionales en concordancia con lo dispuesto por el artículo 62 de la Ley 19.550 (Ley de Sociedades Comerciales, último párrafo), tal como se consigna en las Notas con Información Complementaria a los Estados Contables.

RELACIONES CON EL MEDIO

Las relaciones con el Personal, el Sindicato que los agrupa, Bancos, Estado Provincial, Proveedores, Organismos fiscales y Previsionales, han sido cordiales y de mutuo respeto. A todos agradecemos la colaboración dispensada. Con AUTAM, se mantienen las habituales buenas relaciones y un espacio para la discusión de los temas de interés.

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES

Por lo expuesto, este Directorio sugiere a los señores accionistas que los resultados positivos del ejercicio permanezcan en el Patrimonio Neto como Resultados no Asignados, para ser afectados tal como se disponga en sucesivas Asambleas. Seguidamente, se sugiere el siguiente Proyecto de Distribución de Utilidades:

RDOS NO ASIGNADOS 30/06/21	.....	\$ 1.093.304.460
DISTRIBUCION 29/11/2021	.....	\$ (85.603.866)
RESULTADO DEL EJERCICIO	.....	\$ 181.433.636
SUBTOTAL	.....	\$ 1.189.134.230
DISTRIBUCION	.....	\$ (18.000.000)
RDOS NO ASIGNADOS 30/06/22	.....	\$ 1.171.134.230

DIRECTORIO


Cdr. SERGIO PENSALTINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

DENOMINACIÓN El Cacique S.A.

DOMICILIO LEGAL Pte. Juan D. Perón 455 - Maipú - Mza.

ACTIVIDAD PRINCIPAL Transporte público de pasajeros por automotor

DIRECCIÓN DE PERSONAS JURÍDICAS Expte. 62/E/87-00917.
Legajo N° 1252

REGISTRO PUBLICO DE SOCIEDADES ANONIMAS
Expte. 5.810
Legajo N° 503

VIGENCIA DEL CONTRATO SOCIAL Y SUS MODIFICACIONES
Inicio: 21 de Noviembre de 1978
Vencimiento: 21 de Noviembre de 2077

Aumentos de capital y otras modificaciones del Estatuto:

- a) Inscripto a fojas 17 del Tomo 506, en el Registro Público de Sociedades Anónimas, con fecha 13 de Enero de 1988.
- b) Resolución N° 123/94, inscripta en el Registro Público de Sociedades Anónimas, con fecha 03 de Marzo de 1994.
- c) Resolución N° 725/95, inscripta en el Registro Público de Sociedades Anónimas, con fecha 20 de Octubre de 1995.
- d) Resolución N° 269/96, inscripta en el Registro Público de Sociedades Anónimas, con fecha 17 de Abril de 1996 (ampliación objeto social).
- e) Resolución N° 760/97, inscripta en el Registro Público de Sociedades Anónimas, con fecha 5 de Setiembre de 1997 (modificación fecha de cierre del ejercicio).
- f) Resolución N° 1090/2015, inscripta en el Registro Público de Comercio en la matrícula N° 1.252/P, con fecha 23 de Abril de 2015 (modificación duración de la Sociedad).
- g) Resolución N° 3308/2015, inscripta en el Registro Público de Comercio en la matrícula N° 1.252/P, con fecha 23 de Noviembre de 2015 (modificación objeto de la Sociedad).

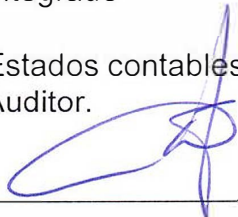
BALANCE GENERAL ANUAL, PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO ANTERIOR, EN MONEDA HOMOGENEA EN PESOS

Ejercicio Económico N° 45
Iniciado el 01 de Julio de 2021
Finalizado el 30 de Junio de 2022

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL

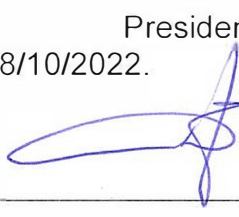
Cantidad: 1.200.000 acciones
Tipo: Ordinarias escriturales, de un voto
Suscripto \$ 1.200.000
Integrado \$ 1.200.000

Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022.
Auditor.




Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. G.P.C.E. MZA. 4003

Dr. INCA MARID A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Met. 3848 C.P.C.E. Mza.



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. G.P.C.E. MZA. 4003

Presidente

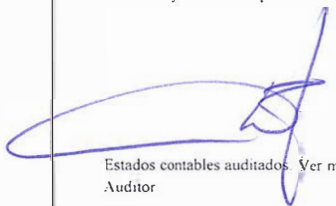


Cdr. SERGIO PENSALFINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

ESTADOS DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
al 30/06/2022 Y 30/06/2021 (Nota 1)
(en pesos sin centavos) (ambos estados están expresados en moneda del 30/06/2022)

	30/6/2022	30/6/2021		30/6/2022	30/6/2021
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
Caja y bancos (Nota 5)	18.179.642	6.272.776	Cuentas por pagar (Nota 12)	283.084.586	273.967.713
Inversiones (Nota 6)	75.377.810	62.230.378	Préstamos (Nota 13)	348.208.009	554.177.667
Deudores por ventas (Nota 7)	7.935.273	8.542.917	Cargas fiscales a pagar (Nota 14)	8.084.399	3.480.910
Otros créditos (Nota 8)	230.718.052	582.531.625	Remuneraciones y cargas sociales (Nota 15)	341.373.784	426.518.168
Bienes de cambio (Nota 9)	56.328.045	72.573.410	Otras Deudas (Nota 16)	26.214.962	33.908.594
Otros Activos (Nota 10)	43.788.778	45.538.791			
TOTAL ACTIVOS CTES.	432.327.599	777.689.898	TOTAL PASIVOS CTES.	1.006.965.740	1.292.053.051
ACTIVOS NO CORRIENTES			PASIVOS NO CORRIENTES		
Otros créditos (Nota 8)	-	60.103.622	Préstamos (Nota 13)	624.232.495	525.775.355
Bienes de uso (Nota 11 y Anexo I)	3.144.334.331	3.050.333.508	Cargas fiscales a pagar (Nota 14)	618.668	1.220.849
Activos Intangibles (Anexo II)	0,00	111.477.850	Remuneraciones y cargas sociales (Nota 15)	104.399.470	164.581.773
			Otras Deudas (Nota 16)	240.590.212	425.700.169
TOTAL ACTIVOS NO CTES.	3.144.334.331	3.221.914.979	TOTAL PASIVOS NO CTES.	969.840.845	1.117.278.146
			TOTAL DE PASIVOS	1.976.806.586	2.409.331.197
			PATRIMONIO NETO		
TOTAL DE ACTIVOS	3.576.661.931	3.999.604.877	Según estado correspondiente	1.599.855.345	1.590.273.680
			TOTAL DE PASIVOS Y P.N.	3.576.661.931	3.999.604.877

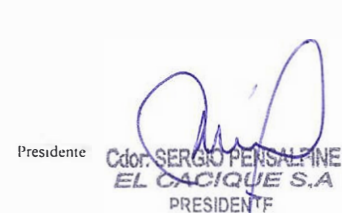
Las notas y los anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados



Estados contables auditados. Ver mi informe del 28-10-2022
Auditor



Ver mi informe del 28-10-2022
Comisión Fiscalizadora



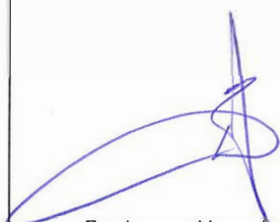
Presidente
Cdr. SERGIO PERSALPINE
EL CACIQUE S.A.
PRESIDENTE

EL CACIQUE S.A.
Ejercicio N° 45
Finalizado el: 30/06/2022
Dirección de Personas Jurídicas N° 1252

ESTADO DE RESULTADOS
Por el ejercicio finalizado el 30/06/2022, comparativo con el ejercicio anterior
(en pesos)

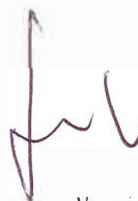
Conceptos		Ejercicio finalizado el 30/06/2022	Ejercicio finalizado el 30/06/2021
Resultado de las operaciones que continúan			
Ingresos Netos originados en la prestación del servicio público de transporte automotor de pasajeros		5.468.747.471	4.545.882.333
Ingresos originados en la prestación del servicio público de transporte automotor de pasajeros	3.211.592.312		
Intereses Implícitos por Ventas	-20.788.054		
Subsidios Nacionales, Provinciales y Municipales	2.277.943.213		
Costo del servicio s/Anexo III		-4.935.095.199	-4.367.504.948
Ganancia Bruta		533.652.273	178.377.385
Gastos (Anexo III) de Administración		-433.885.353	-401.198.798
Gastos (Anexo III) de Comercialización		-106.066.280	-70.689.296
Resultados financieros y por tenencia (incluye RECPAM)		80.207.032	23.195.810
Otros ingresos y egresos (Nota 17)		196.628.723	204.563.077
Resultado antes del impuesto a las ganancias		270.536.394	-65.751.822
Impuesto a las ganancias (Notas N° 1 e.4) y N° 18)		-89.102.758	-40.584.680
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio		181.433.636	-25.167.142

Las notas y los anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados



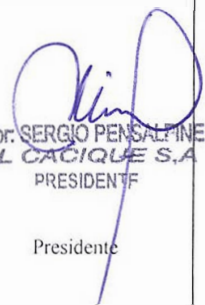
Estados contables auditados. Ver mi informe del 28-10-2022
Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003



Ver mi informe del 28-10-2022
Comision Fiscalizadora

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.



Cdor. SERGIO PENSALIME
EL CACIQUE S.A.
PRESIDENTE

Presidente



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

EL CACIQUE S.A.
Ejercicio N° 45
Finalizado el: 30/06/2022
Dirección de Personas Jurídicas N° 1252

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio finalizado el 30/06/2022, comparativo con el ejercicio anterior
(en pesos)

Conceptos	Cuentas de capital			Resultados acumulados			Patrimonio Neto Actual	Patrimonio Neto Comparativo	
	Capital suscrito	Ajuste de Capital	Total	Reserva legal	Saldo por Revaluación (Nota 1 e.3)	Resultados no asignados			Subtotal
Saldos del Patrimonio Neto al inicio (30/06/2021)	1.200.000	124.885.733	126.085.733	2.075.587	368.807.900	1.093.304.460	1.464.187.947	1.590.273.680	1.770.658.240
Ajuste Ejercicios Anteriores (Nota 2)							0	0	-178.364.560
Saldos del Patrimonio Neto al inicio (30/06/2021) modificados	1.200.000	124.885.733	126.085.733	2.075.587	368.807.900	1.093.304.460	1.464.187.947	1.590.273.680	1.592.293.680
Resolución Asamblea Ordinaria del 26/11/2021 Aprobación Balance 21						0	0	0	0
Resolución Asamblea Ordinaria del 29/11/2021 Dividendos						-85.603.866	-85.603.866	-85.603.866	0
Aplicación RT 31 FACPCE Revaluacion 2022 (Nota 1 e.3)					-86.248.105		-86.248.105	-86.248.105	23.147.142
Resultado del Ejercicio						181.433.636	181.433.636	181.433.636	-25.167.142
TOTAL GENERAL AL 30/06/2022	1.200.000	124.885.733	126.085.733	2.075.587	282.559.795	1.189.134.230	1.473.769.612	1.599.855.345	1.590.273.680

Las notas y los anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados

Estados contables auditados. Ver mi informe del 28-10-2022
Auditor

Ver mi informe del 28-10-2022
Comision Fiscalizadora

Presidente

Cdor. SERGIO PENSALFINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)
Por el ejercicio finalizado el 30/06/2022 comparativo con el ejercicio anterior
(en pesos)

Conceptos	Ejercicio finalizado el 30/06/2022	Ejercicio finalizado el 30/06/2021
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al inicio del Ejercicio	6.272.776	23.910.035
Efectivo al cierre del Ejercicio	18.179.642	6.272.776
Aumento (Disminución) Neto/a del Efectivo	11.906.866	-17.637.259
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Los importes entre paréntesis () significan aplicaciones de efectivo y equivalentes; y los sin paréntesis orígenes de efectivo y equivalente		
I. Actividades Operativas		
Ganancia (Pérdida) del ejercicio	270.536.394	-65.751.822
Menos impuesto a las ganancias devengados en el ejercicio	-89.102.758	40.584.680
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas		
Depreciación de bienes de uso	410.288.536	298.607.957
Depreciación de activos intangibles	111.477.850	111.477.850
Resultado Venta Bienes de Uso y Otros Activos Corrientes	10.801.464	40.988.627
Cambios en activos y pasivos operativos		
Cambio en Deudores por Ventas	607.644	84.315.044
Cambio en Otros créditos	326.421.558	157.914.081
Cambio en Bienes de Cambio	16.245.365	11.083.700
Cambio en Otros Activos Corrientes	88.749	0
Cambio en Cuentas por Pagar	9.116.873	32.675.156
Cambio en Cargas Fiscales	4.001.308	-2.066.545
Cambio en Pasivos Laborales, Previsionales y Sociales etc y no etc	-145.326.686	-86.126.689
Cambio en Otras Deudas Corrientes	-7.693.631	-10.709.259
Cambio en Otras Deudas No Corrientes	-148.146.484	-374.675.964
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	769.316.181	238.316.816
II. Actividades de inversión		
Altas de Bienes de Uso	-682.263.978	-3.425.369
Bajas de Bienes de Uso	45.514.613	851.983.895
Cambio en Inversiones Corrientes	-13.147.433	-17.170.233
Flujo neto de efectivo utilizado (generado) en las actividades de inversión	-649.896.798	831.388.292
III. Actividades de Financiación		
Cambio en Préstamos de entidades financieras-Pasivo Corriente	-205.969.658	-1.072.800.005
Cambio en Préstamos no corrientes	98.457.140	-14.542.362
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación	-107.512.518	-1.087.342.367
Aumento (Disminución) neto/a del efectivo	11.906.866	-17.637.259

Las notas y los anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados

Estados contables auditados. Ver mi informe del 28-10-2022
Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Dr. INGA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.

Ver mi informe del 28-10-2022
Comision Fiscalizadora

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente

Cdor. SERGIO PENSALINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

1) Bases para la confección y exposición de los estados contables

a) Ejercicio económico:

Ejercicio Económico número cuarenta y cinco, iniciado el 1° de julio de 2021 y finalizado el 30 de junio de 2022.

b) Estados Contables que se presentan:

Los Estados Contables que se presentan en esta oportunidad son los correspondientes al presente Ejercicio Económico N° 45, que se exponen en forma comparativa con los del Ejercicio Económico anterior, N° 44, finalizados el 30 de junio de 2022 y el 30 de junio de 2021 respectivamente.

c) Normas Técnicas Contables Aplicadas en los Estados Contables presentados:

Los Estados Contables mencionados han sido confeccionados de acuerdo con las normas contables contenidas por la Resolución Técnica (en adelante: RT) N° 17 emitida por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (en adelante: F.A.C.P.C.E.), con la última modificación vigente aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Mendoza (en adelante: C.P.C.E. de Mendoza). En cuanto a la exposición de los estados contables, se han seguido los lineamientos de las RT 8 y 9 de la F.A.C.P.C.E. Los automotores afectados al servicio de transporte han sido valuados de acuerdo con las normas de la RT N° 31 de la F.A.C.P.C.E. adoptada por la Resolución 1804/12 del C.P.C.E. de Mendoza.

d) Unidad de medida:

Consideraciones de los efectos de la inflación

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea conforme lo establecido en las normas contables profesionales vigentes en la jurisdicción de la Provincia de Mendoza. Para los presentes estados contables, mediante Res. N° 539/18 de la F.A.C.P.C.E., adoptada por la Res. 2063/18 del CPCE de Mendoza, se ha definido el contexto de alta inflación para ejercicios cerrados a partir del 01/07/2018, por lo cual se ha reiniciado la aplicación del ajuste por inflación resultante de la R.T. N° 6, de la sección 3.1 de la R.T. N° 17 (modificada por la R.T. N° 39) y de la sección 2.6 de la R.T. N° 41. Los presentes Estados Contables están expresados en moneda homogénea a la fecha de cierre del ejercicio considerado.

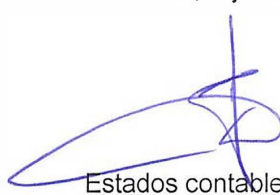
Simplificaciones utilizadas e implicancias

La empresa ejerció la opción de la RT 6 y la Res. 539/18 de presentar el Recpam incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea.

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 de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

e) Criterios de medición y exposición adoptados:

e.1) Se han aplicado los criterios de valuación y exposición de la Resoluciones Técnicas N° 8, 9 y 17.

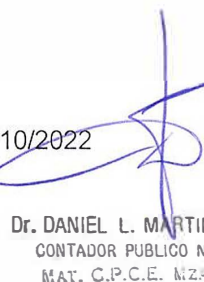


Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022
Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003



Dr. INCA MARIÓ A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente



Cdr. SERGIO PENSALFINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

- e.2) Los Bienes de Uso han sido medidos a sus valores de costos de adquisición, reexpresados hasta el 30 de junio de 2022 menos sus amortizaciones. La comparación de la medición de estos activos con sus respectivos valores recuperables se ha efectuado a nivel de cada bien [rodados]. Los rodados afectados a la actividad del transporte han sido valuados a su valor revaluado de acuerdo con los lineamientos de la RT 31 de la F.A.C.P.C.E..
- e.3) El Patrimonio Neto y los Resultados: La medición pertinente corresponde al momento de su incorporación o devengamiento y reexpresados hasta el 30 de junio de 2022.

El saldo de la cuenta "Capital Social" ha sido medido a su valor nominal histórico. La diferencia entre el capital expresado en moneda homogénea al 30/06/2022 y su valor nominal histórico se expone en la cuenta "Ajuste de Capital", integrante del Patrimonio Neto.

Como consecuencia de la aplicación de la Resolución Técnica Nro 31 de la F.A.C.P.C.E. en los rodados afectados al transporte se ha incorporado dentro del Patrimonio Neto la cuenta Saldos por Revaluación. El importe revaluado en el presente ejercicio asciende a \$ 2.928.506.787. El valor residual contable a dicha fecha asciende a \$ 2.524.849.937. La diferencia entre ambos valores (\$ 2.928.506.787 y \$ 2.524.849.937) es igual a la suma de \$ 403.656.850. Este importe fue acreditado en la cuenta Saldos por Revaluación. El 30% de este importe fue debitado en la misma cuenta contra un Pasivo por Impuesto Diferido de \$ 121.097.055 (Ver nota 16). Estos movimientos determinaron un Saldo de Revaluación de \$ 282.559.795. Este saldo no es susceptible de ser distribuido ni capitalizado.

CONCEPTO	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO
SALDOS POR REVALUACION	368.807.900	(86.248.105)	282.559.795

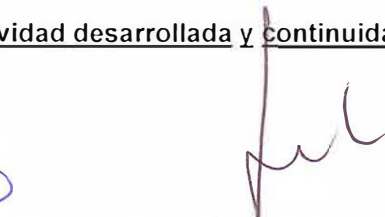
- e.4) Por aplicación de las normas ya citadas en e.1) se ha aplicado las disposiciones sobre la segregación de los componentes financieros implícitos, tanto en los rubros patrimoniales como el de resultado, corrigiendo así la medición de las partidas pertinentes. Desde el punto de vista de la contabilización del cargo por impuesto a las ganancias también se ha aplicado el método diferido (ver Nota N° 18).
- e.5) Redondeo: los presentes Estados Contables se expresan en pesos y redondeados en función de saldos superiores a cincuenta centavos, se suma un número más a la cifra, por lo que en diversos estados, notas y anexos la sumatoria literal puede o no coincidir con los valores totales expresados.

f) Actividad desarrollada y continuidad de la Empresa:



Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003



Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente



Cdr. SERGIO PENSALINE
EL CACIQUE S.A.
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

La Sociedad continúa desarrollando su actividad principal que es la prestación del servicio de transporte público de pasajeros.

La empresa tiene a su cargo la explotación del recorrido del Grupo 9 adjudicada por el Poder Ejecutivo de Mendoza mediante Decreto Nro. 1897/18 artículo 1.

La empresa en UT con otra compañía "Autotransportes Los Andes SA y El Cacique SA tiene a su cargo la explotación del recorrido del Grupo 3 adjudicada por el Poder Ejecutivo de Mendoza mediante Decreto Nro. 1897/18 artículo 2.

Desde el ejercicio cerrado en el 2018, la empresa suscribió contrato de alquiler de ómnibus con la Sociedad de Transporte Mendoza S.A.U.P.E. para la provisión de 15 unidades correspondiente a los grupos 11 y 12. En febrero 2022 este contrato se incrementó a 20 coches y en junio 2022 a 24 coches.

La empresa desde enero 2019 opera el grupo 2 de Rosario, el cual fue adjudicado según Decreto Nro. 1834/18 de la Municipalidad de Rosario y Res. 153/18 del Ente de la Movilidad de Rosario. De común acuerdo se ha rescindido el contrato con vigencia desde 01/05/2022.

g) Impacto Covid en las actividades desarrolladas por la Empresa durante el ejercicio:

El 11 de marzo de 2020 la OMS declaró al brote de COVID-19 como una Pandemia. La situación de emergencia sobre la salud pública se expandió prácticamente en todo el mundo y los distintos países han tomado diversas medidas para hacerle frente. Esta situación y las medidas adoptadas han afectado significativamente la actividad económica internacional, con impactos diversos en los distintos países y sectores del negocio.

El Gobierno Nacional y los Gobiernos de las Provincias de Mendoza y Santa Fe han implementado restricciones para evitar la propagación del Covid-19.

En los presentes estados contables, si bien la actividad se vio normalizada no se llegaron a los estándares previstos anteriores a la pandemia.

2) Correcciones a la Información de Ejercicios Anteriores

El ajuste se refiere a la corrección de Pasivo por Impuesto Diferido, la amortización de Bienes de Uso y la amortización de Activos Intangibles. El mismo impacta en las columnas comparativas del Anexo I, II y III, como así también en el Estado de Resultados comparativo, en el Estado de Evolución comparativo, en el Estado de Situación Patrimonial comparativo y en el Estado de Flujo de Efectivo comparativo.

3) Activos Gravados con prenda:

Existen activos gravados con prenda que se detallan en la Nota 11 Bienes de Uso con sus pasivos respectivos (Nota N° 13).

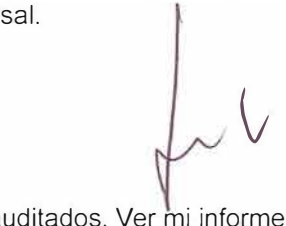
4) Levantamiento del estado concursal de la Empresa:

Durante el Ejercicio 2015, la Empresa logró levantar el concurso de acreedores, lo que fue homologado por el Juez del concurso mediante sentencia del 24 de septiembre de 2004. El saldo del rubro "Pasivos Concursales" corresponde a acreedores que no se han presentado al cobro, como así también de nuevos acreedores que surgen de las verificaciones tardías del proceso concursal.




Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022
Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. G.P.C.E.E. MZA. 4003



Dr. INCA MARIO A. SAYANCA

Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU

CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente



Cdr. SERGIO PENSALTINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

5) Caja y Bancos

	2022	2021
Conceptos		
Fondos a Depositar	884.301	3.609.703
Fondo Fijo	16.700	27.385
Banco Credicoop	0	697.490
Banco Credicoop Cta. Cte Dólares	193.635	274.397
Banco Credicoop Cuenta Corriente – Posnet	201	330
Cesión Facturas Banco Credicoop	841	1.379
Banco ICBC Cuenta Corriente	455.822	654.533
Banco Nación Cuenta Corriente	1.217.862	42.340
Banco Macro	438.660	953.391
Banco Santander	180.865	8.065
Tarjetas de Débito	12.969	3.763
Banco Municipal	7.584.113	0
Banco Supervielle	7.193.673	0
Total	18.179.642	6.272.776

6) Inversiones

	2022	2021
Conceptos		
Plazo fijo \$	32.360.526	62.230.378
Fondo Común de Inversión	43.017.284	0
Total	75.377.810	62.230.378

7) Deudores por ventas

	2022	2021
Conceptos		
Corrientes		
Kilómetros Recorridos a Cobrar	0	8.376.721
Depósitos No Acreditados	0	235.315
Intereses Implícitos a Devengar	0	(69.119)
Participación UTE a cobrar	8.135.105	0
Provisión Participación UTE	(426.170)	0
Recaudación Sube a Cobrar	226.338	0
Total	7.935.273	8.542.917

8) Otros créditos

	2022	2021
Conceptos		
Corrientes		
IVA Crédito Fiscal	125.003.757	100.910.675
IVA Percepciones	0	12.671
Saldo de Libre Disponibilidad	36.525.367	28.364.984
Impuesto transferencia combustible	0	178.496.099
Saldo a favor I. Brutos	4.485.515	666.028
Cuenta Particular Socios	0	98.984.363


Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022
Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003


Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente


Ctdor. SERGIO PENSALFIN E
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Anticipo de Gastos	22.376.073	26.580.473
Deudores Varios	41.841.971	58.302.283
Tarjeta SUBE	0	151.820
Anticipo de Sueldos	263.628	32.734.109
Anticipo Honorarios Directores	207.879	0
Saldo a Favor Impuesto a las Ganancias	0	57.168.990
Saldo a Favor Epret	0	147.250
Saldo a Favor Plan Consolidación D.G. Rentas	0	3.442
Saldo a Favor ART	13.862	0
Saldo a Favor Contraprestación	0	8.438
Total Corrientes	230.718.052	582.531.625
No Corrientes		
Activo por Impuesto Diferido	0	60.103.622
Total No Corrientes	0	60.103.622
Totales de Corrientes y No Corrientes	230.718.052	642.870.562

9) Bienes de cambio

Los bienes de cambio están integrados por los artículos destinados a los repuestos, combustible, lubricantes y aditivos de las unidades afectadas al servicio del transporte público de pasajeros, como así también de anticipos de compras de estos bienes. El criterio de medición adoptado ha sido el de valor de reposición al cierre.

10) Otros Activos

Está constituido por unidades fuera de servicio y tarjetas sube en stock.

11) Bienes de uso

Los bienes de uso están constituidos principalmente por el parque automotor destinado a prestar el servicio público de transporte automotor de pasajeros.

Todos los bienes de uso están valuados a su valor de costo —reexpresado— menos las amortizaciones calculadas proporcionalmente a la vida útil asignada a cada tipo de bien, amortizándose el año de alta y no el de baja.

Los rodados afectados a la prestación del servicio de transporte ha sido valuado a su valor revaluado de acuerdo con las disposiciones de la RT n° 31 de la F.A.C.P.C.E..

Se procedió a revaluar las 276 unidades afectadas al servicio de transporte de Mendoza y Rosario. El método de valuación no tiene complicaciones puesto que se trata de bienes con mercado activo, en su condición actual. Los valores fueron determinados al 30 de junio de 2022 y fueron confeccionados por la firma COLCAR Merbus SA correspondiente a precios de mercado de contado y neto de IVA.

El importe revaluado en el presente ejercicio asciende a \$ 2.928.506.787. El valor residual contable a dicha fecha asciende a \$ 2.524.849.937. La diferencia entre ambos valores (\$ 2.928.506.787 y \$ 2.524.849.937) es igual a la suma de \$ 403.656.850. Este importe fue acreditado en la cuenta Saldos por Revaluación. El 30% de este importe fue debitado en la misma cuenta contra un Pasivo por Impuesto Diferido de \$ 121.097.055 (Ver nota 16).

Estos movimientos determinaron un Saldo de Revaluación de \$ 282.559.795. Este saldo no es susceptible de ser distribuido ni capitalizado.


Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022
Auditor
Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003


Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.


Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente


Cdr. SERGIO PENSALFINE
EL CACIQUE S.A.
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Existen prendas en 1° grado de unidades afectadas a Mendoza, de acuerdo con el siguiente detalle:

- A favor de ICBC:

Grupo 900:

Los internos: 151 (Patente AD 507 MI); 155 (Patente AD 427 NY); 156 (Patente AD 507 MA); 157 (Patente AD 507 MD); 158 (Patente AD 427 NX); 159 (Patente AD 507 MH); 160 (Patente AD 507 MB); 161 (Patente AD 507 MJ); 162 (Patente AD 507 ML); 163 (Patente AD 427 NZ); 165 (Patente AD 507 ME); 166 (Patente AD 507 MK); 167 (Patente AD 507 MG); 170 (Patente AD 507 MF); 12 (Patente AF 519 UC); 13 (Patente AF 465 DQ); 14 (Patente AF 479 LA); 15 (Patente AF 519 UF); 16 (Patente AF 519 UD); 17 (Patente AF 519 UI); 18 (Patente AF 519 UE); 19 (Patente AF 519 UG); 20 (Patente AF 537 IL); 21 (Patente AF 581 FH); 22 (Patente AF 537 IJ); 23 (Patente AF 537 IN); 24 (Patente AF 537 IK); 26 (Patente AD 465 DR); 25 (Patente A/D); 46 (Patente AF 581 FX); 27 (Patente AF 581 FW); 79 (Patente AF 581 FY); 86 (Patente AF 581 FU).

Grupo 300:

Los internos: 77 (Patente AF 465 DS).

- A favor de Mercedes Benz:

Grupo 300:

Los internos: 76 (Patente AF 325 RY); 79 (Patente AF 325 RX); 83 (Patente AF 325 RW).

- A favor de Banco Credicoop:

Grupo 900:

Los internos: 164 (Patente AD 427 NS); 168 (Patente AD 427 NU); 169 (Patente AD 427 NV).

Grupo 300:

Los internos: 129 (Patente AD 626 UJ); 130 (Patente AD 626 UD); 131 (Patente AD 626 UH); 132 (Patente AD 626 UE); 133 (Patente AD 626 UG); 137 (Patente AD 626 UK); 138 (Patente AD 626 UF); 139 (Patente AD 626 UL).

- A favor de Banco Macro:

Grupo 900:

Los internos: 171 (Patente AD 578 WV); 172 (Patente AD 578 WU); 173 (Patente AD 578 XY); 174 (Patente AD 578 WE); 175 (Patente AD 578 XZ); 6 (Patente AF 217 OF); 7 (Patente AF 217 OA); 8 (Patente AF 198 UY).

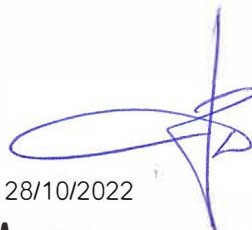
Grupo 300:



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003


Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022
Auditor

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente



Cdr. SERGIO PENSALFINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Los internos: 134 (Patente AD 578 WX); 135 (Patente AD 578 WS); 136 (Patente AD 578 WQ).

- A favor de Colservice S.A.:

Grupo 900 (STM):

Los internos: 17 (Patente AC 188 VQ); 22 (Patente AC 110 JD); 23 (Patente AC 110 IP); 28 (Patente AC 110 IO); 29 (Patente AC 110 IN); 30 (Patente AC 110 JF); 42 (Patente AC 188 VX); 49 (Patente AC 188 VY); 41 (Patente AC 188 VZ); 62 (Patente AC 188 WA); 43 (Patente AC 084 UI); 55 (Patente AC 110 JG).

Grupo 300:

Los internos: 78 (Patente AF 325 RZ).

Existen prendas en 1° grado de unidades afectadas a Rosario, de acuerdo con el siguiente detalle:

- A favor de MSM Leasing:

Los internos: 151 (Patente PLU439); 152 (Patente PLU425); 153 (Patente PLU436); 154 (Patente PLU429); 155 (Patente PLU437); 156 (Patente PLU427); 157 (Patente PNU634); 158 (Patente PNU632); 159 (Patente PMD101); 160 (Patente PNU633).


12) Cuentas por Pagar

El saldo denunciado corresponde a los pasivos a corto plazo, originados en la adquisición de los insumos, materiales y colectivos, como así también de los servicios relacionados con la actividad comercial de la Empresa.

13) Préstamos

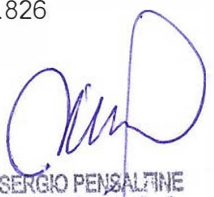
Conceptos	2022	2021
Corrientes		
Descubierto en Bancos	111.960.745	114.725.673
BANCO ICBC		
Préstamo con garantía prendaria	0	50.017.844
FINANCIERA MERCEDES BENZ S.A.		
Préstamo con garantía prendaria	6.819.642	4.878.428
COLSERVICE		
Círculo con garantía prendaria	133.302.013	113.801.526
MSM LEASING		
Préstamo con garantía prendaria	24.366.337	27.270.680
OTRAS ENTIDADES		
Préstamo sola firma	18.979.971	70.353.865
BANCO MACRO		
Préstamo con garantía prendaria	11.604.772	28.514.287
BANCO CREDICOOP		
Préstamo con garantía prendaria	15.327.782	39.678.826


Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022
Auditor
Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003


Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.


Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente


Cdor. SERGIO PENSALTINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

BANCO MUNICIPAL		
Préstamo sola firma	0	19.521.736
BANCO SUPERVIELLE		
Préstamo con garantía prendaria	25.846.747	85.414.802
Total Corrientes	348.208.009	554.177.667
No corrientes		
BANCO ICBC		
Préstamo con garantía prendaria	216.833.173	48.539.184
FINANCIERA MERCEDES BENZ S.A.		
Préstamo con garantía prendaria	29.419.606	0
BANCO MACRO		
Préstamo con garantía prendaria	22.075.867	7.265.084
COLSERVICE		
Círculo con garantía prendaria	343.151.255	419.350.828
BANCO CREDICOOP		
Préstamo con garantía prendaria	0	25.134.886
MSM LEASING		
Préstamo con garantía prendaria	12.752.594	60.868.516
BANCO SUPERVIELLE		
Préstamo con garantía prendaria	0	42.322.222
Corrección valuación RT 17 punto 4.5.8.	0	-77.705.365
Total No Corriente	624.232.495	525.775.355
Totales	972.440.504	1.079.953.022

14) Cargas fiscales a pagar

	2022	2021
Corrientes		
DGI Retención IV Categoría	408.399	1.086.873
Imp. A las Ganancias a pagar (neto de créditos impositivos)	1.105.666	0
AFIP Retenciones RG. 830/2000	100.476	224.722
Plan de Pagos AFIP	5.212.626	1.821.745
Plan de Pagos Impuesto de Sellos	121.705	0
D.G.R. Retenciones RG 31-99	582.812	290.043
DREI a Pagar	56.765	18.596
EPRET a Pagar	462.480	0
Contraprestación.Concesión a Pagar	33.470	38.931
Total Corriente	8.084.399	3.480.910
No Corrientes		
Plan de Pagos AFIP	618.668	1.220.849
Total No Corriente	618.668	1.220.849
Totales	8.703.067	4.701.759

15) Remuneraciones y cargas sociales a pagar

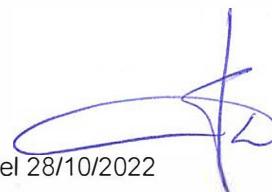


Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022
Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003



Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente



Cdr. SERGIO PENSALTINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

	2022	2021
Corrientes		
Sueldos a Pagar	282.968.408	323.587.771
Embargos a Pagar	2.223.643	4.073.862
Cargas Sociales a Pagar	20.096.824	54.688.958
Plan de Pagos AFIP	36.084.909	44.167.577
Total Corriente	341.373.784	426.518.168
No Corrientes		
Plan de Pagos AFIP	104.399.470	164.581.773
Total No Corriente	104.399.470	164.581.773
Totales	445.773.255	591.099.941

16) Otras Deudas

	2022	2021
Corrientes		
Cuenta Particular Socios	3.627.920	0
Pasivos Concursales	75.540	123.872
Participación UTE a pagar	0	2.721.625
Juicios a pagar	22.511.502	31.063.097
Total Corrientes	26.214.962	33.908.594
No Corrientes		
Aportes en Gtías. Directores	72.000	118.067
Pasivos Diferidos (por aplicación Método Impuesto Diferido RT 31 y Ajuste por Inflación)	240.518.212	425.582.102
Total No Corrientes	240.590.212	425.700.169
Totales	266.805.174	459.608.763

17) Otros Ingresos y Egresos

	2022
Ingresos por Publicidad	1.578.909
Ingresos Varios	4.629.784
Ingresos por locación	33.209.374
Resultado Venta Bienes de Uso y Otros	
Activos Corrientes	(10.801.464)
Acuerdo FATAP	235.230.957
Indemnización por Despido y Fallecimiento	(13.194.115)
Multas	(2.277.679)
Impuesto a las Transacciones Financieras	(51.747.043)
Totales	196.628.723



Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022
Auditor
Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003



Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente



Cdr. SERGIO PENSABENE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

18) Impuesto a las Ganancias:

En el presente ejercicio se aplica el impuesto diferido como método de registración del impuesto a las ganancias. La información del mismo es la siguiente:

Impuesto a las Ganancias según Estado de Resultado		89.102.758
-Impuesto a las Ganancias según DJ Impositiva	93.937.699	
-Determinación del CFI Impuesto a Pagar (tasa 22% anual)	(4.834.941)	
Impuesto a las Ganancias Teórico		<u>(81.160.918)</u>
Resultado antes del Impuesto	270.536.394	
Alícuota	30%	
	DIFERENCIA	7.941.840
 Causas		
-CFI del impuesto a las ganancias	4.834.941	
- Diferencias permanentes	3.106.899	<u>7.941.840</u>

19) Clasificación de los saldos de Inversiones:

	2022	2021
A vencer:		
Dentro de los 3 meses	75.377.810	62.230.378
De 3 – 6 meses	0	0
De 6 – 9 meses	0	0
De 9 – 12 meses	0	0
Más de 12 meses	0	0
Total	<u>75.377.810</u>	<u>62.230.378</u>

20) Clasificación de los saldos de créditos y deudas:

a) Saldos deudores

	2022	2021
Sin plazo establecido:	41.917.245	58.461.414
A vencer:		
Dentro de los 3 meses	162.997.300	169.598.693


Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente


Cdr. SERGIO PENSALINE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES

De 3 – 6 meses	18.461.037	46.854.897
De 6 – 9 meses	18.262.684	38.679.077
De 9 – 12 meses	0	277.480.462
Mas de 12 meses	0	60.103.622
Total	238.653.325	651.178.165

b) Saldos acreedores	2022	2021
Sin plazo establecido:	84.210.101	104.434.826
A vencer:		
Dentro de los 3 meses	686.246.833	860.355.422
De 3 – 6 meses	122.917.919	138.385.957
De 6 – 9 meses	59.501.790	99.942.710
De 9 – 12 meses	54.089.098	88.934.136
Más de 12 meses	969.840.845	1.117.278.146
Total	1.976.806.586	2.409.331.197

Estados contables auditados. Ver mi informe del 28/10/2022

Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente

Cdr. SERGIO PERALTA
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

BIENES DE USO

ANEXO I

(en pesos)

RUBROS	BIENES					AMORTIZACIONES						VALOR RESIDUAL AL CIERRE	APLICACIÓN R.T. 31 F.A.C.P.C.E.	VALOR CONTABLE AL CIERRE	VALOR CONTABLE AL 30/06/21
	Valor al inicio del ejercicio	Incorporaciones del ejercicio	Bajas del ejercicio	Transferencias	Costos finales	Acumuladas			Del ejercicio		Acumuladas al cierre				
						Inicio Ejerc	Bajas	Transferencias	Alic	Importe					
Automotores afectados Transporte	4.103.378.646	682.154.074	357.288.273	38.235.113	4.390.009.534	1.804.107.451	307.626.650	34.438.498	9,18%	403.117.094	1.865.159.397	2.524.849.937	403.656.850	2.928.506.787	2.826.139.624
Otros Automotores	28.369.652	0	703.235	6.680.227	20.986.189	19.200.162	198.312	5.880.347	1,52%	318.459	13.439.961	7.546.229		7.546.229	9.169.490
Muebles y útiles	16.190.712	0	0		16.190.712	15.727.110			2,52%	408.690	14.135.800	2.054.912		2.054.912	2.463.602
Instalaciones	24.518.051	0	0		24.518.051	9.937.164			7,63%	1.876.373	11.813.737	12.704.314		12.704.314	14.380.887
Masquinarias y herramientas	13.539.128	109.904	0		13.669.033	10.768.436			2,96%	404.313	11.172.969	2.496.064		2.496.064	2.790.672
Terreno	45.218.322	0	0		45.218.322	0			0,00%	0	0	45.218.322		45.218.322	45.218.322
Edificio	184.706.033	0	0		184.706.033	40.635.327			2,00%	3.694.121	44.329.148	140.376.585		140.376.585	144.070.706
Mejora s/ Inmueble Ajeno	22.012.395	0	0		22.012.395	16.112.390			2,13%	469.087	16.581.477	5.431.118		5.431.118	5.900.205
TOTAL EL CACIQUE S.A. al 30/06/2022	4.437.953.140	682.263.978	357.991.508	44.915.340	4.717.310.270	1.914.488.061	307.824.962	40.318.846		410.288.336	1.976.632.788	2.740.677.181	403.656.850	3.144.334.331	
TOTAL EL CACIQUE S.A. al 30/06/2021	5.921.447.291	3.425.368	1.486.919.519	0	4.437.953.140	2.164.402.348	348.522.241	0		298.607.957	1.914.488.061	2.523.463.079	526.868.429		3.050.333.508

Estados contables auditados. Ver en informe del 28-10-2022
Auditor

Ver en informe del 8-10-2022
Comision Fiscalizadora

Presidente

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Cdr. SERGIO PENSABENE
EL CACIQUE S.A
PRESIDENTE

EL CACIQUE S.A.
Ejercicio N° 45
Finalizado el: 30/06/2022
Dirección de Personas Jurídicas N° 1252

ANEXO II

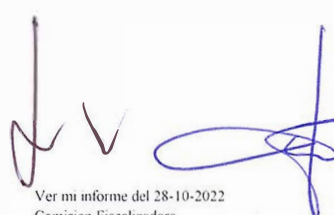
INTANGIBLES
(en pesos)

Concepto	COSTOS EN MONEDA DE CIERRE			AMORTIZACIONES EN MONEDA DE CIERRE			VALOR RESIDUAL AL CIERRE	
	Valor al inicio	Incorporaciones del ejercicio	Costos finales	Acum.al inicio	Del ejercicio			Acumuladas al cierre
					Alicuota	Importe		
GASTOS PREOPERATIVOS	445.911.398	0	445.911.398	334.433.549	25,00%	111.477.850	445.911.398	0
TOTALES al 30/06/2022	445.911.398	0	445.911.398	334.433.549		111.477.850	445.911.398	0
TOTALES al 30/06/2021	445.911.398	0	445.911.398	222.955.699		111.477.850	334.433.549	111.477.850



Estados contables auditados. Ver mi informe del 28-10-2022
Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003



Ver mi informe del 28-10-2022
Comisión Fiscalizadora

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.

Presidente



Cdr. SERGIO PENSALINE
EL CACIQUE S.A.
PRESIDENTE

INFORMACIÓN REQUERIDA POR EL ART. 64° - INC. "b" - LEY 19.550 SOBRE LA APLICACIÓN
DE LOS COSTOS Y GASTOS DEL ESTADO DE RESULTADOS
(en pesos)

RUBROS	Costo del servicio prestado	Gastos de admnist.	Gastos de comerc.	Totales del balance 30/6/2022	Totales del balance 30/6/2021
Combustibles	972.498.479	0	0	972.498.479	707.732.195
Lubricantes	55.729.387	0	0	55.729.387	40.415.834
Cubiertas	76.285.564	0	0	76.285.564	34.789.399
Recapados y precurados	23.558.007	0	0	23.558.007	18.805.696
Repuestos	135.470.064	0	0	135.470.064	127.897.037
Insumos Varios	7.903.509	0	0	7.903.509	6.999.955
Seguimiento Satelital	7.027.669	0	0	7.027.669	7.937.007
Sueldos y aguinaldos	2.490.316.255	148.533.714	5.586.065	2.644.436.034	2.744.200.761
Contribuciones patronales	237.804.594	9.714.010	694.658	248.213.262	201.619.818
Impuesto a los Ingresos Brutos	0	0	44.534.097	44.534.097	30.154.825
Contraprestación de la Concesión	0	0	16.052.539	16.052.539	10.511.598
Organismos de Control	0	0	35.292.864	35.292.864	24.645.304
Seguros	67.236.229	0	0	67.236.229	46.572.256
Impuestos	241.564.891	21.121.873	0	262.686.765	139.166.845
Cristalería	7.897.982	0	0	7.897.982	7.687.977
Gastos generales	89.080.546	5.981.485	0	95.062.031	62.942.051
Amortizaciones bienes de uso	405.867.267	4.421.269	0	410.288.536	298.607.957
Uniformes del personal	15.746.929	788.406	0	16.535.335	8.034.885
Alquileres y leasing	0	29.850.014	0	29.850.014	29.636.479
Tasas	0	1.565.379	0	1.565.379	530.195
Materiales diversos	29.163.791	0	0	29.163.791	32.402.343
Adicional por fallas de caja	58.699.732	0	0	58.699.732	54.631.901
Reparaciones Maquinarias	2.842.830	0	3.906.058	6.748.888	2.315.348
Fletes y Acarreos	1.445.442	0	0	1.445.442	748.470
Seguridad Industrial	4.207.948	0	0	4.207.948	2.478.110
Limpieza y tasa desinfección	702.266	2.031.189	0	2.733.455	3.229.251
Impresos, papelería y út. oficina	0	1.859.716	0	1.859.716	2.253.915
Luz, teléfono, internet, gas y agua	0	11.163.737	0	11.163.737	12.385.382
Comisiones y gastos bancarios	0	1.300.692	0	1.300.692	1.248.499
Amortización Intangible	0	111.477.850	0	111.477.850	111.477.850
Honorarios profesionales	0	8.073.083	0	8.073.083	12.584.433
Gastos de Cobranzas	0	18.202.759	0	18.202.759	12.328.646
Gastos de Medicina	2.278.904	0	0	2.278.904	2.296.922
Representación y Viáticos	0	7.414.348	0	7.414.348	6.565.613
Mantenimiento inmuebles	0	10.360.912	0	10.360.912	10.177.628
Cuota gremial empresaria y otros	0	4.645.780	0	4.645.780	4.275.103
Gtos Prenda Reg. Automotor	0	6.017.037	0	6.017.037	4.942.732
Vigilancia y custodia	0	4.214.677	0	4.214.677	7.520.393
Capacitación	0	41.059	0	41.059	653.816
Gastos Judiciales	0	1.149.838	0	1.149.838	880.725
Gastos Notariales	0	555.258	0	555.258	345.571
Mantenimiento Sistemas	0	2.592.794	0	2.592.794	2.498.197
Sistema de Calidad	0	0	0	0	251.701
Comisiones SUBE	0	20.717.668	0	20.717.668	0
Suscripciones Varias	0	90.804	0	90.804	0
Revisiones Técnicas	1.766.913	0	0	1.766.913	2.012.419
Balance 30/06/2022	4.935.095.199	433.885.353	106.066.280	5.475.046.832	
Balance 30/06/2021	4.367.504.948	401.198.798	70.689.296		4.839.393.042

Estados contables auditados. Ver mi informe del 28-10-2022
Auditor

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Ver mi informe del 28-10-2022
Comision Fiscalizadora

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

Presidente

Cdr. SERGIO PENSALINE
EL CACIQUE S.A.
PRESIDENTE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores
Presidente y Directores de
EL CACIQUE S.A.
CUIT 30-54636240-6
Domicilio Legal: Pte. Juan D. Perón 455
MAIPU – Mendoza

1. Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de "EL CACIQUE" SOCIEDAD ANÓNIMA, que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de junio de 2022, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 20 y los anexos I a III

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de junio de 2021, reexpresadas en moneda del 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.

2. 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.

3. Responsabilidad del auditor

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

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno 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 el Directorio 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.

4. Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de El Cacique S.A. al 30 de junio de 2022, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.


5. Énfasis sobre los efectos negativos de la pandemia de COVID-19 en las actividades de la Sociedad

Sin modificar mi opinión, quiero enfatizar la información contenida en la nota 1.g.) a los estados contables adjuntos, que describe los efectos negativos que la pandemia de COVID-19 ha tenido sobre las actividades operativas y financieras de la Sociedad durante el ejercicio.

6. 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 2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 157.766.399,42, siendo no exigibles 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.

Ciudad de Mendoza, 28 de Octubre de 2022.



Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. C.P.C.E. MZA. 4003

INFORME DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA

Señores
Accionistas de
EL CACIQUE S.A.
Pte. Juan Domingo Perón N° 455
MAIPU - Mendoza

En nuestro carácter de integrante de la Comisión Fiscalizadora, hemos dado cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 294 de la Ley 19.550 de Sociedades Comerciales. En ejercicio de estas funciones, informamos sobre el examen que hemos realizado de los documentos detallados en el apartado I siguiente. Los documentos citados constituyen información preparada y emitida por el Directorio de la Sociedad, en ejercicio de sus funciones exclusivas. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos documentos, basada en nuestro examen y con el alcance que mencionamos en el párrafo II.

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

- a) Estados de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2022 y 2021.
- b) Estados de Resultados por los Ejercicios cerrados el 30 de junio de 2022 y 2021.
- c) Estados de Evolución del Patrimonio Neto correspondiente a los Ejercicios finalizados el 30 de junio de 2022 y 2021.
- d) Estados de Flujo de Efectivo por los ejercicios cerrados el 30 de junio de 2022 y 2021.
- e) Carátula, Anexos I, II, III y Notas N° 1 al 20, con información complementaria.
- f) Inventarios al 30 de junio de 2022 y 2021 respectivamente.
- g) Memoria del Directorio por el Ejercicio finalizado el 30 de junio de 2022.

II. ALCANCE DEL EXAMEN

En el ejercicio del control de legalidad que nos compete, hemos examinado los documentos detallados en el párrafo I, en relación con los actos y decisiones adoptadas por los órganos de la Sociedad que fueron considerados en las reuniones de Directorio y Asamblea.

Para el examen de los documentos mencionados nos hemos basado fundamentalmente en el trabajo realizado por el auditor externo, quién ha efectuado dicho examen de acuerdo con normas de auditoría adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza, las que requieren la planificación y el desarrollo del examen para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan el inventario y los estados contables considerados en su conjunto, preparados —estos

últimos— de acuerdo con normas contables. Una auditoría consiste en examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información significativa expuesta en los estados contables. Una auditoría consiste asimismo en la evaluación de los criterios y los procedimientos contables utilizados por la Dirección de la Sociedad emisora de los estados contables. Por lo tanto, nuestro examen, se circunscribe a la razonabilidad de la información significativa de los documentos examinados y su congruencia con la restante información sobre las decisiones societarias expuestas en actas y la adecuación de dichas decisiones a la ley y los estatutos.

La calificación de la adecuación a la ley y los estatutos de las decisiones y actos de los órganos de la Sociedad, así como la opinión sobre los documentos referidos en el apartado I, no se extiende a hechos, actos, omisiones o circunstancias que no resulten de conocimiento de la Comisión Fiscalizadora, que no pudieren determinarse a partir del examen y de la información recibida por esta Comisión en el ejercicio de sus funciones de fiscalización, o que hubieren sido ocultados o simulados con la finalidad de evitar su detección por parte de la Comisión Fiscalizadora en el marco de dicho examen y desempeño. La revisión tampoco se extiende a los criterios empresarios de administración, comercialización ni prestación de servicios, que resultan de resorte exclusivo del Directorio y la Asamblea.

Hemos examinado la Memoria del Directorio, referente al Ejercicio terminado el 30 de junio de 2022 y hemos obtenido al respecto las informaciones y explicaciones que hemos considerado necesarios.

III. DICTAMEN

- a) En nuestra opinión, y basándonos en el informe que emitió el auditor externo de fecha 28 de octubre de 2022, los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de El Cacique SA, tanto al 30 de junio de 2022 como al 30 de junio de 2021, los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio neto y el flujo de efectivo en los Ejercicios cerrados en las fechas antes indicadas.
- b) No tenemos observaciones que formular en relación con el inventario y la memoria del Directorio.

Mendoza, 28 de octubre de 2022.

Sr.

Síndico

Por Comisión Fiscalizadora

Dr. INCA MARIO A. SAYANCA
Contador Público Nacional y P.P.U.N.C.
Mat. 3848 C.P.C.E. Mza.

Dr. DANIEL L. MARTINEZ GRAU
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT. G.P.C.E. MZA. 4003