

Mendoza, 1 de julio de 2021

Al Ente de la Movilidad Provincial – EMOP

S-----//-----d

REF.: Pedido de documentación

Luis Ángel Estoco, en mi carácter de apoderado de **EMPRESA MAIPÚ SRL**, concesionaria de los GRUPOS **200 y 800**, se presenta respetuosamente a Uds., para dar cumplimiento a lo solicitado por vuestra repartición según Emplazamiento vía mail de fecha 16 de junio del corriente año.

Se adjunta copia de la siguiente documentación solicitada:

- Balance Anual Ejercicio 2020.
- Declaración Jurada de Impuesto a las Ganancias 2020 y papeles de trabajo.
- Declaración Jurada de Impuesto sobre los Ingresos Brutos, periodo 05/2020. Y papeles de trabajo.
- Pagos de Epret, y contraprestación desde el 01/01/2021 al 31/05/2021.
- Declaración Jurada de Impuesto al Valor Agregado, periodo 06/2020 al 05/2021 y papeles de trabajo.
- Formulario 931, periodo 05/2021
- Libro de Remuneraciones por el periodo 05/2021.
- Última acta salarial vigente y convenio aplicable.
- Planilla con los datos del personal de la Empresa con el agregado de una columna con la función que realizan. En este punto es importante tener en cuenta que no se tiene en cuenta los adicionales de horas extras (50% y 100%), feriados y francos trabajados, que hace que se aumente considerablemente el personal necesario para desarrollar esta actividad con respecto al teórico. Teniendo en cuenta este detalle se cumple con lo presentado en el estudio de costos.

- El personal que figura como playa realiza tareas de limpieza, pero no alcanza a cubrir las necesidades de limpieza de todos los predios y de las unidades (protocolo COVID- 19), razón por la cual se contrata servicio de limpieza tercerizado que utiliza veintitrés (23) operarios y un (1) encargado. (ambos grupos 200 y 800)
- Dentro del personal de asesoramiento dentro del 931 tenemos tres (3) profesionales contables, un (1) profesional médico y un (1) asesor legal.
- Además, se informa en planilla Excel los profesionales externos y las empresas de servicios que son necesarias para el normal funcionamiento de ambos grupos (contable, informático, Jurídico, Médico, Higiene y seguridad, Psicólogo.
- Planilla del parque móvil de ambos grupos de acuerdo a planilla adjunta en el mail.
Se informa que los parques móviles que se adjuntan de ambos grupos es el que se presentó en la última determinación de costos es decir ciento veinte uno (121) en el grupo 200 y ciento cincuenta y cinco (155) en el grupo 800, esperando resolución de baja de las unidades que no se tuvieron en cuenta para la determinación de costos 2021 y que aún se encuentran activas, en el caso del grupo 200 son doce (12) y en el caso del grupo 800 son diez (10).
- Comprobantes de compra de combustible correspondiente a los meses de noviembre y diciembre 2020, y copia del libro de IVA compras de dichos meses.
- Comprobantes de compra de combustible correspondiente a los meses de marzo, abril y mayo 2021, y copia del libro de IVA compras de dichos meses.
- Ingresos por publicidad obtenidos durante el año 2020 y en el periodo transcurrido en el presente ejercicio 2021.

Sin otro particular les saludo con distinguida consideración.


EMPRESA MAIPU S.R.L.
LUISA A. ESTOGO
APODERADO



SISTEMA DE GESTION
SEGURIDAD VIAL
RI-3810-012



SISTEMA DE GESTION
SEGURIDAD VIAL
RI-39000-004



SISTEMA DE GESTION
SEGURIDAD VIAL
RI-9000-6367



San Martín 557 - Maipú - Mendoza

0261 4972645 - 0810-222-2478

  empresamaipuzca

empresa-maipu.com.ar

CUIT 30-54635766-6

recepcion@empresa-maipu.com.ar

SERVICIOS TRANSACCIONALES

XNET
GOBIERNO DE YUCATA
828 - BOLSA DE COMERCIO YUCATA
SERVICIOS TRANSACCIONALES
Terminal Fecha Pago Hora Transaccion
82806932 06/07/2021 11:48 000830927
Usuario: 1425

-828-TASA RETRIB. POR SERVICIOS
XNET
Cod.de TASA: 00602
Por C/act. adminstr. no exceda de 10 fs.
Importe: \$95.00
SERVICIOS TRANSACCIONALES

DETALLE DE SU PAGO:
pesos: 95.00

Control: DZ3IIR 011XEU M
85800602000006950009
XNET
-TICKET VALIDO COMO COMPROBANTE DE PAGO-
SERVICIOS TRANSACCIONALES
DEFENSA DEL CONSUMIDOR MZA.05002226578



Consejo Profesional de
Ciencias Económicas
PROVINCIA DE MENDOZA

LEGALIZACION ELECTRONICA DE EMERGENCIA

Legalización N° 1-61437-61411

Mendoza, 10/06/2021

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza legaliza la actuación profesional adjunta de fecha 16/04/2021, referida a ESTADOS CONTABLES SOC. COMERCIALES, de fecha/período 31/12/2020 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.

ALANDIA
Martha
Juana

Firmado digitalmente
por ALANDIA Martha
Juana
Fecha: 2021.06.10
17:30:44 -03'00'

DRA. MARTHA JUANA ALANDIA
CONT. PUB. NAC.
MATRICULA N° 3.532 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: 1-61437-61411

EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

**Estados Contables correspondientes al Ejercicio Económico
finalizado el 31 de diciembre de 2020**

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 2020, 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 2020, 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 2019 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 2020, 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 2020 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 4.296.423, siendo exigible \$ 1.379.264 y no exigible \$ 2.917.159.
- 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, 16 de Abril de 2021

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 2020

FINALIZADO EL : 31 de diciembre de 2020

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	SUSCRIPTO	INTEGRADO
36.000 cuotas sociales de \$ 150 V.N. cada una, con derecho a un voto por acción.	\$ 5.400.000	\$ 3.600.000

Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 16 de Abril de 2021

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 2020 y 2019

	Notas y Anexos	31-12-2020	31-12-2019
INGRESOS POR VENTAS	4.1	2.038.590.836	2.573.515.675
COSTO PRESTACIÓN DE SERVICIOS	III	<u>(1.512.692.501)</u>	<u>(1.978.111.257)</u>
RESULTADO BRUTO		525.898.335	595.404.417
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	III	(182.083.871)	(212.662.066)
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	III	(132.817.466)	(171.737.685)
OTROS INGRESOS Y EGRESOS	4.2	61.258.592	25.007.166
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA	4.3	<u>(160.167.081)</u>	<u>(90.081.087)</u>
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS		112.088.509	145.930.745
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	5	<u>(172.835.244)</u>	<u>(92.664.316)</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>(60.746.735)</u>	<u>53.266.429</u>

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 16 de Abril de 2021

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 EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020 y 2019

CONCEPTO	31-12-2020			31-12-2019		
	APORTES DE LOS PROPIETARIOS		TOTAL	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO NETO
	CAPITAL SOCIAL	AJUSTE DE CAPITAL		GANANCIAS RESERVADAS	RESULTADOS NO ASIGNADOS	
SALDOS AL INICIO	5.400.000	40.911.090	46.311.090	1.911.296	856.660.518	904.882.904
AUMENTO DE CAPITAL (Nota 6)						848.349.101
RESULTADO DEL EJERCICIO					(60.746.735)	3.267.374
TOTALES	5.400.000	40.911.090	46.311.090	1.911.296	795.913.783	904.882.904

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 16 de Abril de 2021

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

Dr. Angel H. Di Fabio (Socio)
Comedor Político Nacional s.p.a.
Matrícula N° 3.088 - C.P.C.E. Mendoza



LUIS MARIA ESTOCO
Socio Gerente

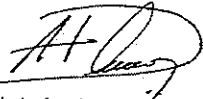
EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (MÉTODO INDIRECTO)

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020 y 2019

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	45.486.561	55.724.228
Efectivo al Cierre del Ejercicio	86.917.956	45.486.561
Aumento / Disminución Neto del Efectivo	<u>41.431.395</u>	<u>(10.237.667)</u>
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Resultado del Ejercicio	(60.746.735)	53.266.429
Partidas que no Determinan Movimientos de Fondos:		
Impuesto a las Ganancias	172.835.244	92.664.316
Depreciación de Bienes de Uso	271.335.890	250.342.995
Amortización de Activos Intangibles	6.127.481	6.127.481
Valor Residual de las Bajas de Bienes de Uso	-	5.306.225
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:		
Disminución Cuentas por Cobrar	1.875.588	74.131.092
Disminución Otras Cuentas por Cobrar	41.901.846	63.440.506
Disminución / Aumento Otras Cuentas por Cobrar No Corrientes	1.050.925	(714.513)
Disminución / Aumento Cuentas por Pagar	(41.985.522)	40.600.004
Disminución / Aumento Deudas Sociales	(59.732.093)	35.026.402
Disminución Deudas Fiscales Corrientes	(159.624.832)	(84.564.189)
Aumento / Disminución Deudas Fiscales No Corrientes	11.499.195	(4.281.051)
Aumento Otras Cuentas por Pagar	173.598.190	77.941.041
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	<u>358.135.178</u>	<u>609.286.739</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Constitución Inversiones	(33.876.432)	(72.110.420)
Altas de Bienes de Uso	(239.783.127)	(625.120.153)
Altas de Activos Intangibles	-	(12.254.962)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	<u>(273.659.559)</u>	<u>(709.485.535)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento de Capital	-	3.267.374
Pagos / Adquisición Deudas Financieras	(43.044.225)	86.693.755
Flujo neto de efectivo utilizado en / generado por las actividades de financiación	<u>(43.044.225)</u>	<u>89.961.129</u>
AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO DEL EJERCICIO	<u>41.431.395</u>	<u>(10.237.667)</u>


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 16 de Abril de 2021

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 2020 y 2019

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 16 de Abril de 2021

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 2020 y 2019

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 valoraron 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 valoraron 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 16 de Abril de 2021

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 2020 y 2019


NOTA 3 - COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

3.1 ACTIVO CORRIENTE	31-12-2020	31-12-2019
3.1.1 Caja y Bancos		
* Fondos a Depositar	29.262.710	29.368.536
* Valores en Cartera	-	6.868.564
* Bancos	57.655.246	9.249.461
Total Caja y Bancos	<u>86.917.956</u>	<u>45.486.561</u>
3.1.2 Cuentas por Cobrar		
* Deudores por Ventas	38.537.976	40.413.565
Total Cuentas por Cobrar	<u>38.537.976</u>	<u>40.413.565</u>
3.1.3 Otras Cuentas por Cobrar		
* Anticipo a Proveedores	3.521.931	17.464.522
* Mutuo a Cobrar	2.388.400	20.042.793
* Créditos Fiscales Nacionales	31.677.145	42.191.712
* Créditos Fiscales Provinciales	-	1.161.957
* Retenciones Impositivas	1.172.388	1.511.589
* Otras Cuentas Varias por Cobrar	19.563.383	17.783.661
* Depósitos Pendientes de Acreditar	-	68.859
Total Otras Cuentas por Cobrar	<u>58.323.247</u>	<u>100.225.093</u>
3.1.4 Inversiones		
* Plazo Fijo	231.864.203	191.537.684
Total Inversiones	<u>231.864.203</u>	<u>191.537.684</u>
3.2 ACTIVO NO CORRIENTE		
3.2.1 Otras Cuentas por Cobrar		
* Activo por Impuesto Diferido	-	1.050.925
Total Otras Cuentas por Cobrar No Corrientes	<u>-</u>	<u>1.050.925</u>


Firmado al solo efecto de su identificación
según informe de fecha 16 de Abril de 2021

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

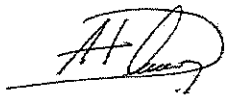
Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)
Contador Público Nacional y P.P.
Matrícula N° 3.088 - C.P.C.E. Mendoza


LUIS MARIA ESTOCO
Socio Gerente

EMPRESA MAIPÚ S.R.L.**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020 y 2019

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
3.2.2 Inversiones		
* Participaciones en Otras Sociedades	27.979.237	34.429.324
Total Inversiones No Corrientes	<u>27.979.237</u>	<u>34.429.324</u>
3.3 PASIVO CORRIENTE		
3.3.1 Cuentas por Pagar		
* Cheques Diferidos a Pagar	81.446.474	138.405.851
* Proveedores	39.682.196	32.598.556
* Anticipo de Clientes	10.876.400	413.127
* Documentos a Pagar	-	2.573.057
Total Cuentas por Pagar	<u>132.005.070</u>	<u>173.990.592</u>
3.3.2 Deudas Financieras		
* Préstamos	164.979.494	189.796.252
* Adelanto en Cuenta Corriente	37.023.072	63.684.582
* Tarjeta de Crédito Corporativa	144.392	49.203
Total Deudas Financieras	<u>202.146.958</u>	<u>253.530.037</u>
3.3.3 Deudas Sociales		
* Sueldos a Pagar	46.686.428	65.478.012
* Cargas Sociales a Pagar	25.045.487	63.185.107
* Provisión de Vacaciones	5.616.422	7.646.230
* Retenciones	1.248.352	2.019.433
Total Deudas Sociales	<u>78.596.689</u>	<u>138.328.782</u>
3.3.4 Deudas Fiscales		
* Impuestos Nacionales	28.007.500	14.948.933
* Impuestos Provinciales	278.707	126.863
Total Deudas Fiscales	<u>28.286.207</u>	<u>15.075.796</u>
3.4 PASIVO NO CORRIENTE		
3.4.1 Deudas Financieras No Corrientes		
* Préstamos	222.137.840	213.798.986
Total Deudas Financieras No Corrientes	<u>222.137.840</u>	<u>213.798.986</u>
3.4.2 Deudas Fiscales No Corrientes		
* Impuestos Nacionales	14.888.400	3.389.204
Total Deudas Fiscales No Corrientes	<u>14.888.400</u>	<u>3.389.204</u>



Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 16 de Abril de 2021

RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados
RAGA SRL

C.P.C.E. Mendoza – Matrícula N° 12

Dr. Ángel H. Di Fabio (Socio)
Comador 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 2020 y 2019

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
3.4.3 Otras Cuentas Por Pagar No Corrientes		
* Previsión para Juicios	3.006.678	4.093.309
* Otras Cuentas por Pagar	36.865.248	-
* Pasivo por Impuesto Diferido	395.123.469	257.303.896
Total Otras Cuentas Por Pagar No Corrientes	<u>434.995.395</u>	<u>261.397.205</u>

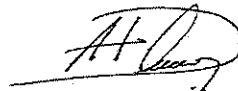
NOTA 4 - COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
4.1 Ingresos por Ventas		
* Kilómetros Recorridos	1.643.271.014	2.370.124.288
* Subsidio Decreto Nacional N° 652/2002	379.865.968	150.629.831
* Viajes Especiales	15.453.854	52.761.556
Total Ingresos por Ventas	<u>2.038.590.836</u>	<u>2.573.515.675</u>
4.2 Otros Ingresos y Egresos		
* Ingresos Varios	-	13.070.916
* Resultado Venta Bienes de Uso	-	(4.315.894)
* Recupero Gastos y Otros	61.258.592	16.252.143
Total Otros Ingresos y Egresos	<u>61.258.592</u>	<u>25.007.166</u>
4.3 Resultados Financieros y por Tenencia		
* Gastos y Comisiones Bancarias	(44.422.294)	(90.649.792)
* Resultados Financieros y por Tenencia, incluido RECPAM	(115.744.787)	568.706
Total Resultados Financieros y por Tenencia	<u>(160.167.081)</u>	<u>(90.081.087)</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>
Activos Impositivos Diferidos			
Previsiones	1.050.925	(1.050.925)	-
	<u>1.050.925</u>	<u>(1.050.925)</u>	<u>-</u>
Pasivos Impositivos Diferidos			
Bienes de Uso	205.353.989	102.673.562	308.027.551
Ajuste por Inflación Impositivo	51.949.907	35.146.011	87.095.919
	<u>257.303.896</u>	<u>137.819.573</u>	<u>395.123.469</u>


Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 16 de Abril de 2021

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 2020 y 2019

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>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Resultado del ejercicio antes del Impuesto a las Ganancias	112.088.509	145.930.745
Tasa del impuesto vigente	<u>30%</u>	<u>30%</u>
Total Impuesto a las Ganancias teórico	(33.626.553)	(43.779.224)
* Variación neta del activo y pasivo por impuesto diferido	(138.870.498)	(79.430.054)
* Efecto del ajuste por inflación	<u>(338.193)</u>	<u>30.544.962</u>
Total Impuesto a las Ganancias del ejercicio (Pérdida)	<u><u>(172.835.244)</u></u>	<u><u>(92.664.316)</u></u>

Al 31 de diciembre de 2020 la Sociedad no presenta quebrantos impositivos acumulados susceptibles de compensación con utilidades impositivas futuras.

NOTA 6 - AUMENTO DE CAPITAL

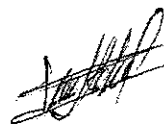
Con fecha 21 de diciembre de 2019 se realizó una reunión de socios en la que se resolvió un aumento de capital de \$ 2.400.000, mediante la emisión de 16.000 cuotas sociales, de valor nominal \$ 150 cada una, elevando el monto total del capital a \$ 5.400.000. Dicho aumento se encuentra pendiente de inscripción ante la Dirección de Personas Jurídicas de Mendoza.



Firmado al solo efecto de su identificación
según informe de fecha 16 de Abril de 2021

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 2020 y 2019

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

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
7.1 Créditos		
· Monto total de los créditos a vencer		
Hasta 6 meses	94.472.823	120.595.865
Entre 6 y 12 meses	2.388.400	20.042.793
Mayor a un año	-	1.050.925
Total de Créditos	<u>96.861.223</u>	<u>141.689.583</u>
7.2 Deudas		
· Monto total de las deudas a vencer		
Hasta 6 meses	239.032.358	327.444.373
Mayor a un año	449.883.795	264.786.409
Total de Deudas	<u>688.916.152</u>	<u>592.230.782</u>

Los créditos y deudas no poseen cláusulas de actualización ni devengan interés al 31 de diciembre de 2020 y 2019.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
7.3 Préstamos		
· Monto total de las deudas a vencer		
Hasta 6 meses	119.957.283	159.027.172
Entre 6 y 12 meses	82.045.283	94.453.662
Mayor a un año	222.137.840	213.798.986
Total de Préstamos	<u>424.140.406</u>	<u>467.279.820</u>

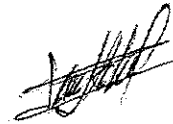
Los préstamos bancarios devengan intereses a tasa explícita promedio ponderada del 56,62 % y del 37,25 % al 31 de diciembre de 2020 y 2019, respectivamente.



Firmado al solo efecto de su identificación
según informe de fecha 16 de Abril de 2021

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° 5.088 – C.P.C.E. Mendoza



LUIS MARIA ESTOCO
Socio Gerente

EMPRESA MAIPÚ S.R.L.

BIENES DE USO

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019

CONCEPTO	VALORES DE ORIGEN			DEPRECIACIONES		VALORES RESIDUALES		ANEXO I
	AL INICIO DEL EJERCICIO	ALTAS	AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUMULADA INICIO DEL EJERCICIO	DEL EJERCICIO	ACUMULADA CIERRE DEL EJERCICIO	31-12-2020	
RODADOS	2.150.136.344	238.825.564	2.388.961.908	842.549.464	264.939.910	1.107.489.374	1.281.472.534	1.307.586.880
MAQUINARIAS	8.634.067	957.563	9.591.630	4.565.131	822.721	5.387.851	4.203.779	4.068.937
MUEBLES Y ÚTILES	4.868.897		4.868.897	3.403.764	308.158	3.711.923	1.156.975	1.465.133
INSTALACIONES	15.099.169		15.099.169	9.103.359	1.253.595	10.356.955	4.742.214	5.995.810
INMUEBLES	233.020.198		233.020.198	7.779.509	4.011.506	11.791.015	221.229.183	225.240.689
MOTORES Y EQUIPOS	7.573.464		7.573.464	7.573.464	-	7.573.464	-	-
ANTICIPO POR COMPRA DE BIENES DE USO	765.425		765.425	-	-	-	765.425	765.425
TOTALES	2.420.097.564	239.783.127	2.659.880.691	874.974.691	271.335.890	1.146.310.582	1.513.570.109	1.545.122.873



Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 16 de Abril de 2021

RAGA | Roberto A. Guerrero y Asociados
RAGA SRL
 C.P.C.E. Mendoza – Matrícula Nº 12

Dr. Angel H. Di Fabio (Socio)
 Contador Público Nacional y P.P.
 Matrícula Nº 3.088 – C.P.C.E. Mendoza



LUIS MARIA ESTOCO
 Socio Gerente

EMPRESA MAIPU S.R.L.
ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019

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	31-12-2019	31-12-2020
GASTOS DE ORGANIZACIÓN	12.254.962	-	12.254.962	6.127.481	6.127.481	12.254.962	6.127.481	-
TOTALES	12.254.962	-	12.254.962	6.127.481	6.127.481	12.254.962	6.127.481	6.127.481



Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 16 de Abril de 2021

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

Dr. Angel 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.

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

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020 y 2019

ANEXO III

RUBRO	31-12-2020			31-12-2019
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	COSTO PRESTACIÓN DE SERVICIOS	
SUELDOS Y JORNALES	37.029.328	74.058.657	629.498.584	740.586.569
ASIGNACIONES NO REMUNERATIVAS	4.612.945	9.225.891	78.420.073	92.258.909
LEYES SOCIALES Y ART	5.839.873	9.254.759	101.702.831	199.152.827
SERVICIOS DE TERCEROS	4.132.363	5.301.312	7.844.868	18.625.926
IMPUESTOS Y TASAS	37.592.869	29.708.310		67.301.178
SEGUROS	37.930.894			37.930.894
MULTAS E INFRACCIONES	1.206			1.206
HONORARIOS Y COMISIONES	16.657.979	374.449	624.082	11.656.510
MANTENIMIENTO BIENES DE USO	6.219.193	56.979	119.904.677	10.027.086
DEPRECIACIONES BIENES DE USO	4.319.664		267.016.226	144.703.950
AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES			6.127.481	250.342.996
GASTOS DE MOVILIDAD Y VIÁTICOS	275.443		8.519	6.127.481
LUZ, GAS, AGUA Y TELÉFONO	2.985.361	2.692.679	175.609	1.084.465
GASTOS PERSONAL	5.139.871	1.925.031	3.208.385	5.853.650
INDEMNIZACIONES	1.283.716		7.343.408	7.010.666
LIBRERÍA Y PAPELERÍA	274.249	219.399	54.850	23.273.304
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	324.696			8.627.124
HIGIENE Y SEGURIDAD	1.284.110			548.498
GESTORÍA DEL AUTOMOTOR	9.690.975		653.552	791.564
DONACIONES	2.076.222			1.203.374
GASTOS VARIOS	7.188.484			1.657.348
ALQUILERES	3.224.428			12.787.975
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			290.109.356	954.675
TOTALES AL 31-12-2020	182.083.871	132.817.466	1.512.692.501	1.827.593.838
TOTALES AL 31-12-2019	212.662.066	171.737.685	1.978.111.257	2.362.511.088



Firmado al solo efecto de su identificación según informe de fecha 16 de Abril de 2021

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

Dr. Angel H. Di Pablo (Socio)
Conjate Público Nacional y P.P.
Matrícula N° 3.068 – 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 2020 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