

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

DOMICILIO LEGAL: LIBERTAD 1900 - GUAYMALLEN - MENDOZA

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

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

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

ACTIVIDAD PRINCIPAL: Transporte Público de Pasajeros

FECHA DE VENCIMIENTO DEL ESTATUTO: 31 de Diciembre de 2060

EJERCICIO ECONOMICO N° LXII

INICIADO EL 1° DE JULIO DE 2.024

FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2.025

COMPOSICION DEL CAPITAL

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

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 30 DE JUNIO DE 2.024

(Moneda Homogenea)
Comparativo con el ejercicio anterior

| <u>ACTIVO</u> | <u>30/06/2025</u> | <u>30/06/2024</u> | <u>PASIVO</u> | <u>30/06/2025</u> | <u>30/06/2024</u> |
|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--|------------------------------------|------------------------------------|
| <u>ACTIVO CORRIENTE</u> | | | <u>PASIVO CORRIENTE</u> | | |
| . Caja y Bancos (Nota N° 2) | \$ 545.587.811,00 | \$ 211.445.847,89 | . Cuentas por Pagar (Nota N° 6.1) | \$ 635.198.649,44 | \$ 782.396.323,08 |
| . Créditos por Ventas (Nota N° 3) | \$ - | \$ - | . Remunerac. y Cargas Soc.(Nota N° 7) | \$ 1.454.384.290,76 | \$ 1.288.508.763,96 |
| . Otros Créditos (Nota N° 4.1) | \$ 89.641.326,33 | \$ 145.725.762,58 | . Cargas Fiscales (Nota N° 8.1) | \$ 237.749.788,37 | \$ 1.678.505.234,99 |
| . Inversiones (Nota N° 5) | \$ 3.393.462.369,17 | \$ 1.750.138.085,30 | . Deudas Bancarias y Financiera (Nota 9.1) | \$ 931.961.534,73 | \$ 383.174.621,03 |
| Total Activo Corriente | <u>\$ 4.028.691.506,50</u> | <u>\$ 2.107.309.695,77</u> | Total Pasivo Corriente | <u>\$ 3.259.294.263,30</u> | <u>\$ 4.132.584.943,06</u> |
| <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u> | | | <u>PASIVO NO CORRIENTE</u> | | |
| . Otros Créditos (Nota N° 4.2) | \$ 348.103.099,92 | \$ 273.176.322,36 | . Cargas Fiscales (Nota N° 8.2) | \$ 461.825.043,60 | \$ 502.101.485,06 |
| . Bienes de Uso (Anexo I) | \$ 17.588.409.605,49 | \$ 16.150.233.190,50 | . Deudas Bancarias y Financieras (Nota N° 9.2) | \$ 3.220.519.502,03 | \$ 705.843.841,05 |
| Total Activo No Corriente | <u>\$ 17.936.512.705,41</u> | <u>\$ 16.423.409.512,86</u> | Total Pasivo No Corriente | <u>\$ 3.682.344.545,63</u> | <u>\$ 1.207.945.326,11</u> |
| T O T A L | <u>\$ 21.965.204.211,91</u> | <u>\$ 18.530.719.208,63</u> | T O T A L P A S I V O | <u>\$ 6.941.638.808,93</u> | <u>\$ 5.340.530.269,17</u> |
| | | | PATRIMONIO NETO (Segun Estado Respectivo) | <u>\$ 15.023.565.402,98</u> | <u>\$ 13.190.188.939,46</u> |
| | | | T O T A L | <u>\$ 21.965.204.211,91</u> | <u>\$ 18.530.719.208,63</u> |

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 29 de octubre de 2025.


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


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

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

ESTADO DE RESULTADOS

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio 2024 (Moneda Homogenea)

| | <u>30/06/2025</u> | <u>30/06/2024</u> |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| VENTAS NETAS DE SERVICIOS (Nota N°10) | 27.509.258.405,13 | 23.694.666.145,77 |
| COSTO DE VENTA SERVICIOS (Anexo II) | -22.953.048.127,97 | -23.073.409.468,59 |
| GANANCIA BRUTA | <u>4.556.210.277,16</u> | <u>621.256.677,18</u> |
| GASTOS DE COMERCIALIZACION (ANEXO II) | -187.857.571,64 | -178.372.331,09 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION (ANEXO II) | -1.693.521.469,66 | -1.718.156.333,15 |
| RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA (Incluye R.E.C.P.A.M.) | -702.067.462,46 | 3.570.481.645,87 |
| OTROS INGRESOS Y EGRESOS (Nota 11) | 481.127.136,99 | 275.603.856,06 |
| GANANCIA ORDINARIA | <u>2.453.890.910,38</u> | <u>2.570.813.514,87</u> |
| IMPUESTO A LAS GANANCIAS (Nota N° 12) | -206.165.420,56 | -534.240.473,11 |
| GANANCIA DEL EJERCICIO | <u>2.247.725.489,82</u> | <u>2.036.573.041,76</u> |

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 29 de octubre de 2025.


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


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

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio 2024 (Moneda Homogenea)

| CONCEPTO | Aportes de los Propietarios | | TOTAL | Reserva Legal | Resultados Diferidos | Resultados No Asignados | Total del Patrimonio Neto | Total del Patrimonio Neto |
|---|-----------------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Capital Suscripto | Ajuste de Capital | | | Saldos de Revalúos | | 30/6/2025 | 30/6/2024 |
| . Saldos al inicio del Ejercicio | 2.000.000,00 | 3.283.014.251,49 | 3.285.014.251,49 | 3.542.291,50 | 1.566.833,25 | 9.900.065.563,22 | 13.190.188.939,46 | 11.578.986.723,17 |
| . Distribución Honorarios Administradores | | | | | | -414.349.026,30 | -414.349.026,30 | -425.370.825,47 |
| . Resultado del Ejercicio s/EERR | | | | | | 2.247.725.489,82 | 2.247.725.489,82 | 2.036.573.041,76 |
| . Saldos al cierre del Ejercicio | 2.000.000,00 | 3.283.014.251,49 | 3.285.014.251,49 | 3.542.291,50 | 1.566.833,25 | 11.733.442.026,74 | 15.023.565.402,98 | 13.190.188.939,46 |

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 29 de octubre de 2025.


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


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

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (Moneda Homogenea)

| <u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u> | <u>30/06/2025</u> | <u>30/06/2024</u> |
|--|---------------------------------|-------------------------------|
| Efectivo al inicio del ejercicio | 211.445.847,89 | 589.236.039,96 |
| Efectivo al cierre del ejercicio | 545.587.811,00 | 211.445.847,89 |
| Aumento neto del efectivo | <u>334.141.963,11</u> | <u>-377.790.192,07</u> |
| <u>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</u> | | |
| <u>Actividades operativas</u> | | |
| Resultado del Ejercicio | 2.247.725.489,82 | 2.036.573.041,76 |
| Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de act. Operativas | | |
| Amortizaciones de Bienes de Uso | 2.525.165.117,14 | 2.750.355.407,30 |
| Cambios en activos y pasivos operativos | | |
| Disminución de Creditos por ventas | 0,00 | 2.646.743,66 |
| Disminución Otros Créditos Corrientes | 56.084.436,25 | 422.637.243,68 |
| Disminución de Otros Créditos no Corrientes | -74.926.777,56 | 324.151.098,81 |
| Aumento de Inversiones | -1.643.324.284,16 | -1.750.138.085,30 |
| Disminución Cuentas por Pagar | -147.197.673,64 | -235.894.384,54 |
| Disminución Remunerac. y Cargas Soc | 165.875.526,80 | -356.555.517,35 |
| Aumento Cargas Fiscales | -1.440.755.446,62 | 1.644.383.138,23 |
| Disminución Deudas Bancarias y Financiera | 548.786.913,70 | -586.650.115,75 |
| Disminución Cuentas por Pagar No Corrientes | 0,00 | 0,00 |
| Disminución Cargas Fiscales No Corrientes | -40.276.441,46 | -615.443.285,79 |
| . Disminución Deudas Bancarias No Corrientes | 2.514.675.660,98 | -2.808.053.544,16 |
| Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas | <u>4.711.832.521,26</u> | <u>828.011.740,55</u> |
| Actividades de inversión | | |
| Adquisición de Bienes de Uso | -3.963.341.531,85 | -780.431.107,15 |
| Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión | <u>-3.963.341.531,85</u> | <u>-780.431.107,15</u> |
| Actividades de Financiación | | |
| Pago de Honorarios a los Administradores | -414.349.026,30 | -425.370.825,47 |
| Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación | <u>-414.349.026,30</u> | <u>-425.370.825,47</u> |
| Aumento neto del efectivo | <u>334.141.963,11</u> | <u>-377.790.192,07</u> |

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 29 de octubre de 2025.



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



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

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

Notas a los Estados Contables del Ejercicio Finalizado el 30 de Junio de 2.024 (en moneda homogénea)

Nota Nº 1 - GENERALES

La Sociedad aplicó el ajuste por inflación de la Resolución Técnica Nº 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 Nº 2063/18. Las opciones utilizadas se indican a continuación (haciendo referencia a las secciones respectivas de la Resolución JG 539/18):

- 1) No información en notas sobre la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "resultados financieros y por tenencia generados por el efectivo y equivalentes de efectivo" requerida por la Interpretación 2 de la FACPCE (Sección 3.7);
- 2) Determinación y presentación de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) en una sola línea (Sección 4.1.b). Con relación a la opción ejercida en el punto 1., la falta de información comparativa limita la información disponible en los estados contables para analizar la evolución de las diferentes magnitudes y ratios habitualmente utilizados en el análisis de los estados contables. Asimismo, la opción del punto 3. anterior, relativa a la no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo del endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

1.2 CRITERIOS DE VALUACION Y EXPOSICION

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos argentinos y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición: Resolución Técnica Nº 8 y 9 y de valuación RT 17 adoptada por la Resolución Nº 1366/01 aprobadas por el C.P.C.E de Mendoza, de acuerdo con las siguientes pautas:

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

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

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

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

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

Nota Nº 2 - CAJA Y BANCOS

| | <u>30/6/2025</u> | <u>30/6/2024</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Fondos a Depositarse | 3.998.128,77 | 3.366.168,81 |
| Banco Supervielle SA Cta. Cte. | 344.108.682,12 | 1.639.031,00 |
| Banco I.C.B.C. Cta. Cte. | 15.716.546,41 | 52.681.128,88 |
| Banco Credicoop Cooperativo Limitado Cta. Cte. | 245.382,36 | 134.695,06 |
| Banco de la Nación Argentina Cta. Cte. | 141.010.584,54 | 76.356.722,36 |
| Banco Macro SA Cta. Cte. | 7.021.983,25 | 25.272.349,81 |
| Banco I.C.B.C. Cta. Cte. U\$S | 33.486.503,55 | 51.995.751,97 |
| | <u>545.587.811,00</u> | <u>211.445.847,89</u> |

Nota Nº 3 - CRÉDITOS POR VENTA

| | | |
|---------------------------|-------------|-------------|
| Otros Créditos por ventas | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| | 0,00 | 0,00 |

| | <u>30/6/2025</u> | <u>30/6/2024</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Nota Nº 4 - OTROS CREDITOS | | |
| 4.1 Corrientes | | |
| Otras cuentas por cobrar | | |
| Crédito Recargas SUBE | 6.507.593,00 | 4.792.152,99 |
| Ing Brutos saldo a favor | 42.557.974,35 | 21.193.273,93 |
| Otras cuentas por cobrar | 7.768.223,46 | 0,00 |
| IVA Crédito Fiscal No computado | <u>32.807.535,52</u> | <u>119.740.335,66</u> |
| | 89.641.326,33 | 145.725.762,58 |
| 4.2 No Corrientes | | |
| Saldo a Favor Ganancia Mínima Presunta | 75.753,38 | 105.615,46 |
| Crédito Impuesto ley 25413 | 38.468.349,90 | 0,00 |
| Saldo a Favor Impuesto a las Ganancias | 20.205.630,73 | 0,00 |
| IVA Saldo a Favor | <u>289.353.365,91</u> | <u>273.070.706,90</u> |
| | 348.103.099,92 | 273.176.322,36 |
| Nota Nº 5 - INVERSIONES | | |
| 5.1 Corrientes | | |
| Fondo Común de Inversión | <u>3.393.462.369,17</u> | <u>1.750.138.085,30</u> |
| | 3.393.462.369,17 | 1.750.138.085,30 |
| Nota Nº 6 - CUENTAS POR PAGAR | | |
| 6.1 Corrientes | | |
| No Documentadas (Proveedores) | | |
| 1º Cuatrimestre | \$ 302.697.159,80 | 576.757.771,89 |
| Documentadas (Cheques diferidos) | 176.201.132,45 | 71.967.209,65 |
| 2º Cuatrimestre | \$ 176.201.132,45 | 71.967.209,65 |
| Otras cuentas por pagar | 156.300.357,19 | 133.671.341,54 |
| 3º Cuatrimestre | \$ 156.300.357,19 | 133.671.341,54 |
| | <u>635.198.649,44</u> | <u>782.396.323,08</u> |
| Nota Nº 7 - REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES | | |
| Sueldos y Jornales Junio y 1er SAC/2023 | 858.871.907,57 | 674.529.688,31 |
| Cargas Sociales | 485.852.125,09 | 450.960.180,28 |
| Descuentos sobre remuneraciones | <u>109.660.258,10</u> | <u>163.018.895,37</u> |
| | 1.454.384.290,76 | 1.288.508.763,96 |
| Nota Nº 8 - CARGAS FISCALES | | |
| 8.1 Corrientes | | |
| Retenciones Ingresos Brutos a Pagar | 7.766.446,10 | 4.623.307,47 |
| Retenciones de IVA a Pagar | 0,00 | 20.567,36 |
| Mis Facilidades AFIP | 228.198.070,24 | 807.396.358,73 |
| Plan de regularización especial | 0,00 | 724.041.298,05 |
| IVA Débito Fiscal a Devengar | 0,00 | 6.091.707,22 |
| Retenciones Impuesto a las Ganancias a pagar | 1.785.272,03 | 2.258.506,27 |
| Impuesto a las Ganancias a pagar | <u>0,00</u> | <u>134.073.489,89</u> |
| | 237.749.788,37 | 1.678.505.234,99 |
| 8.2 No Corrientes | | |
| Mis Facilidades AFIP | - | - |
| Pasivo por Impueto Diferido | <u>461.825.043,60</u> | <u>502.101.485,06</u> |
| | 461.825.043,60 | 502.101.485,06 |

| Nota Nº 9 - DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS | | <u>30/06/2025</u> | <u>30/06/2024</u> |
|---|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 9.1 Corrientes | | | |
| Préstamo Prendario ICBC | | 261.700.952,72 | 101.069.821,70 |
| | 1º Cuatrimestre | 75.392.835,93 | 30.320.946,51 |
| | 2º Cuatrimestre | 86.640.307,47 | 33.353.041,16 |
| | 3º Cuatrimestre | 99.667.809,32 | 37.395.834,03 |
| Préstamo Prendario BNA | | 447.013.213,21 | 68.785.000,48 |
| | 1º Cuatrimestre | 149.475.799,16 | 22.928.333,49 |
| | 2º Cuatrimestre | 149.475.798,76 | 22.928.333,49 |
| | 3º Cuatrimestre | 148.061.615,29 | 22.928.333,49 |
| Préstamo Prendario Supervielle | | 59.283.300,26 | |
| | 1º Cuatrimestre | 17.886.446,24 | |
| | 2º Cuatrimestre | 18.814.114,28 | |
| | 3º Cuatrimestre | 22.582.739,74 | |
| Mercedes Benz Financiera | | 163.964.068,54 | 213.319.798,85 |
| | 1º Cuatrimestre | 63.960.781,42 | 62.276.914,99 |
| | 2º Cuatrimestre | 55.382.315,61 | 69.857.954,44 |
| | 3º Cuatrimestre | 44.620.971,51 | 81.184.929,42 |
| | | <u>931.961.534,73</u> | <u>383.174.621,03</u> |
| 9.2 No Corrientes | | | |
| Préstamo Prendario ICBC | | 1.037.736.548,99 | 223.469.733,31 |
| Préstamo Prendario MBF | | 102.135.953,15 | 366.675.234,85 |
| Préstamo Prendario Supervielle | | 420.038.069,60 | |
| Préstamo Prendario BNA | | 1.660.608.930,29 | 115.698.872,88 |
| | | <u>3.220.519.502,03</u> | <u>705.843.841,05</u> |
| Nota Nº 10 - VENTAS NETAS | | | |
| Prestacion Serv. de Transporte G500 MENDOTRAN | | <u>27.509.258.405,13</u> | <u>23.694.666.145,77</u> |
| | | 27.509.258.405,13 | 23.694.666.145,77 |
| Nota Nº 11 - OTROS INGRESOS Y EGRESOS | | | |
| Gastos recuperados | | 127.707.383,44 | 84.471.531,11 |
| Ingresos Varios | | 10.845.964,05 | 2.148.601,42 |
| Venta de Bienes de Uso | | 342.573.789,50 | 188.983.723,53 |
| | | <u>481.127.136,99</u> | <u>275.603.856,06</u> |
| Nota Nº 12 - IMPUESTO A LAS GANANCIAS (Nota Conciliatoria) | | | |
| Imp. a las Ganancias s/Estado de Resultados | | -206.165.420,56 | -534.240.473,11 |
| a) Según DDJJ | | 104.475.943,21 | 226.958.652,75 |
| b) Diferido (Activo) | | - | - |
| c) Diferido (Pasivo) Amortización Acelerada Bienes de Uso | | 101.689.477,35 | 307.281.820,36 |

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 29 de octubre de 2025.


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


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

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

ANEXO " I "

BIENES DE USO

Composición del Ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2.024 (Moneda Homogenea)

| RUBROS | VALOR AL INICIO DEL EJERCICIO | AUMENTOS | DISMINUCIONES | VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO | A M O R T I Z A C I O N E S | | | | | VALOR RESIDUAL NETO 30/06/2025 | VALOR RESIDUAL NETO 30/06/2024 |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | | | ACUMULADA AL INICIO | DEL EJERCICIO | | DISMINUCIONES | ACUMULADA AL CIERRE | | |
| | | | | | | % | MONTO | | | | |
| INMUEBLES | 1.853.509.770,24 | 0,00 | 0,00 | 1.853.509.770,24 | 282.434.413,86 | 10,00 | 23.570.422,80 | | 306.004.836,66 | 1.547.504.933,58 | 1.571.075.356,39 |
| INSTALACIONES | 14.648.655,99 | 0,00 | 0,00 | 14.648.655,99 | 13.214.606,01 | 2,00 | 732.432,80 | 0,00 | 13.947.038,80 | 701.617,19 | 1.434.049,99 |
| MAQUINAS Y HERRAMIENTAS | 29.106.224,46 | 22.954.862,04 | 0,00 | 52.061.086,50 | 23.064.146,94 | 10,00 | 3.690.005,98 | 0,00 | 26.754.152,92 | 25.306.933,58 | 6.042.077,53 |
| MUEBLES Y UTILES | 8.313.666,24 | 0,00 | 0,00 | 8.313.666,24 | 6.004.573,18 | 10,00 | 1.188.282,61 | 0,00 | 7.192.855,78 | 1.120.810,46 | 2.309.093,06 |
| AUTOMOTORES | 33.400.172.681,75 | 3.840.432.150,14 | 4.114.477.950,57 | 33.126.126.881,32 | 19.003.938.396,41 | 20,00 | 2.410.551.269,53 | 4.071.147.509,22 | 17.343.342.156,73 | 15.782.784.724,59 | 14.396.234.285,23 |
| SOFTWARE | 28.398.810,32 | 0,00 | 0,00 | 28.398.810,32 | 5.679.762,08 | 10,00 | 2.839.881,03 | 0,00 | 8.519.643,10 | 19.879.167,22 | 22.719.048,25 |
| KITS DE CARTELERÍA | 269.679.150,99 | 143.284.961,02 | 0,00 | 412.964.112,01 | 119.259.870,74 | 10,00 | 82.592.822,39 | 0,00 | 201.852.693,14 | 211.111.418,87 | 150.419.280,05 |
| T O T A L E S | 35.603.828.959,99 | 4.006.671.973,20 | 4.114.477.950,57 | 35.496.022.982,62 | 19.453.595.769,21 | | 2.525.165.117,14 | 4.071.147.509,22 | 17.907.613.377,13 | 17.588.409.605,49 | 16.150.233.190,50 |

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 29 de octubre de 2025.


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


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

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

"ANEXO II"

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

Ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2.024

En Moneda Homogénea

| RUBROS | EJERCICIO FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2.025 | | | | TOTAL 30/06/2024 |
|--|--|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| | TOTAL | COSTO DE VENTA SERVICIOS | TOTAL DE ADMINISTRACION | GASTOS DE COMERCIALIZACION | |
| . Sueldos Jornales y Contribuciones Sociales | 13.169.990.370,04 | 12.511.490.851,54 | 658.499.518,50 | 0,00 | 13.790.154.219,47 |
| . Honorarios | 196.662.682,82 | 157.330.146,26 | 39.332.536,56 | 0,00 | 122.987.785,97 |
| . Impuestos, Tasas y Servicios | 1.050.343.627,40 | 1.008.329.882,30 | 42.013.745,10 | 0,00 | 691.460.454,78 |
| . Seguros | 696.308.280,98 | 626.677.452,88 | 69.630.828,10 | 0,00 | 780.117.063,83 |
| . Gastos de Uso y mantenim. parque móvil | 6.261.919.054,75 | 5.635.727.149,28 | 438.334.333,83 | 187.857.571,64 | 5.945.744.369,55 |
| . Amortización Bienes de Uso | 2.525.165.117,14 | 2.146.390.349,57 | 378.774.767,57 | 0,00 | 2.750.355.407,32 |
| . Gastos de Mantenimiento | 252.592.201,86 | 214.703.371,58 | 37.888.830,28 | 0,00 | 315.988.500,45 |
| . Siniestros y accidentes | 100.507.639,88 | 100.507.639,88 | 0,00 | 0,00 | 128.585.364,02 |
| . Otros | 580.938.194,41 | 551.891.284,69 | 29.046.909,72 | 0,00 | 444.544.967,44 |
| . T O T A L | 24.834.427.169,28 | 22.953.048.127,97 | 1.693.521.469,66 | 187.857.571,64 | 24.969.938.132,83 |

Al solo efecto de identificar con mi informe de fecha 29 de octubre de 2025.



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



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

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR EL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de

TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.

CUIT N° 30-54648445-5

Domicilio legal: Libertad 1901 - Guaymallé - MENDOZA

Informe sobre la auditoría de los estados contables

Opinión

He auditado los estados contables de TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de JUNIO de 2025, los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados contables 1 a 12 que incluyen un resumen de las políticas contables significativas y los anexos I a II.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de TRANSPORTE DE PASAJEROS GENERAL ROCA S.R.L.. en adelante “el ente” al 30 de junio de 2025, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas.

Fundamento de la Opinión

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

Responsabilidades de la Gerencia del ente en relación con los estados contables

La Gerencia del ente 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 considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrección significativa.

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

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

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

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

a) Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados contables, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio suficientes y adecuados para proporcionar una base para mi opinión.

b) Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente.

c) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Dirección del ente.

d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por la Dirección del ente, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad del ente para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el ente deje de ser una empresa en funcionamiento.

e) Evalúo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Me comunico con la Dirección del ente en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Según surge de los registros contables del ente, la deuda a favor del Regimen Nacional de la Seguridad Social al 30 de junio de 2025 asciende a la suma de Pesos Doscientos treinta y seis millones seiscientos ocho mil doscientos setenta y ocho con cuarenta centavos (\$ 237.608.278,40), la que no era exigible a esa fecha.

Ciudad de Mendoza, 29 de octubre del 2025



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