

ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO ECONOMICO INTERMEDIO

DESDE EL
1ro DE OCTUBRE 2023

HASTA EL
31 DE DICIEMBRE DE 2023

INFORMACION GENERAL DE LA SOCIEDAD

DENOMINACION
FUNDICIÓN SAN CAYETANO S.A.

CUIT 30-62214317-4

DOMICILIO LEGAL
MELIAN 2580 - BURZACO - PCIA DE BS AS

ACTIVIDAD PRINCIPAL
FUNDICIÓN DE HIERRO

DCCIÓN PCIAL
DE PERSONAS
JURÍDICAS

LEGAJO Nro 196628

FECHA DE INCRIPCION EN EL ORGANO DE CONTRALOR
5 DE MARZO DE 2013



FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente



HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.B. E/ Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
T° 91 - F° 140
CUIT: 20-07672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

FUNDACIÓN SAN CAYETANO S.A.			
Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As			
BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023			
Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628			
CUIT: 30-62214317-4			
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL			
		<u>31/12/2023</u>	<u>30/9/2023</u>
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	(Nota 15.1.1)	272,863,693.38	382,963,759.93
Créditos por Ventas	(Nota 15.1.2)	5,908,379,539.69	4,291,722,119.14
Otros Créditos	(Nota 15.1.3)	2,080,636,917.14	2,139,834,626.14
Bienes de Cambio	(Nota 15.1.4)	3,669,475,101.52	3,017,537,541.70
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		11,931,355,251.73	9,832,058,046.91
ACTIVO NO CORRIENTE			
Otros Créditos	(Nota 15.2.1)	175,412,673.20	177,498,962.43
Bienes de Uso	(Anexo A y Nota 8)	6,452,775,524.54	5,771,534,075.95
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		6,628,188,197.74	5,949,033,038.38
TOTAL DEL ACTIVO		18,559,543,449.47	15,781,091,085.29
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	(Nota 15.3.1)	2,492,794,993.56	1,352,991,671.75
Bancarias	(Nota 15.3.2)	7,735,484,776.64	6,026,128,434.63
Financieras	(Nota 15.3.3)	1,841,496,095.47	1,781,856,386.55
Remun.a Pagar, Ds Soc., Ds Fisc.y Otras Deudas	(Nota 15.3.4)	469,429,418.19	511,064,046.78
Provisiones y Previsiones	(Nota 15.3.5)	753,927,654.29	656,073,111.48
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		13,293,132,938.15	10,328,113,651.18
PASIVO NO CORRIENTE			
Bancarias	(Nota 15.4.1)	217,009,673.34	498,287,566.99
Financieras	(Nota 15.4.2)	5,252,709.63	8,568,937.50
Ds Soc., Fisc.y otras deudas	(Nota 15.4.3)	13,591,226.84	17,552,136.55
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		235,853,609.81	524,408,641.04
TOTAL DEL PASIVO		13,528,986,547.96	10,852,522,292.22
PATRIMONIO NETO			
(Según estado respectivo)		5,030,556,901.51	4,928,568,793.07
TOTAL		18,559,543,449.47	15,781,091,085.29

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024


FUNDACION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente


HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C. P. Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
191 - F° 140
CUIT 20-07672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

FUNDICIÓN SAN CAYETANO S.A.

Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628

CUIT: 30-62214317-4

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	<u>31/12/2023</u>	<u>30/9/2023</u>
Ventas netas	3,359,380,657.83	15,168,218,945.94
Costo de mercaderías vendidas	2,324,174,947.71	9,926,700,004.42
Utilidad Bruta	1,035,205,710.12	5,241,518,941.52
Menos		
Gastos de Comercialización	387,348,992.65	1,686,915,264.85
Gastos de Administración	282,900,160.05	1,170,830,858.65
Más:		
Otros Ingresos	94,689,619.51	587,005,236.81
Subtotal	459,646,176.93	2,970,778,054.83
Rdos Financ., por Tenencia y R.E.C.P.A.M.	349,866,168.00	2,590,925,754.55
Resultado antes del impuesto a las ganancias	109,780,008.93	379,852,300.28
Impuesto a las ganancias	263,960.00	111,849,877.36
Resultado del período	109,516,048.93	268,002,422.92

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024

FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente

HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.B.A./Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
T° 91 - F° 140
CUIT: 20-97672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>30/9/2023</u>
Existencia al comienzo del ejercicio	3,017,537,541.70	2,862,448,432.55
Compras del ejercicio	1,322,310,237.56	2,971,804,538.68
Gastos según detalle en el Cuadro I	1,653,802,269.97	7,109,984,574.89
Subtotal	5,993,650,049.23	12,944,237,546.12
Existencia al final del ejercicio	3,669,475,101.52	3,017,537,541.70
Costo de los productos vendidos	2,324,174,947.71	9,926,700,004.42

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024

FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente

HORACIO C. DIRÁ
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
T. 917 F. 140
CUIT 20-07672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

FUNDICIÓN SAN CAYETANO S.A.

Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628

CUIT: 30-62214317-4

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - CUADRO I

Información requerida por el Art. 64, Inc. B) de la Ley 19550

<u>Concepto</u>	<u>Total</u> <u>31/12/2023</u>	<u>Costo</u>	<u>Administ.</u>	<u>Comerc.</u>	<u>Total</u> <u>30/9/2023</u>
Sueldos y Jornales	748,309,283.76	687,012,240.20	54,405,480.96	6,891,562.60	3,306,185,883.81
Contribuciones sociales	297,156,021.33	258,110,471.38	26,598,631.54	12,446,918.41	1,632,698,667.44
Luz, Gas, Teléfono, Fuerza Motriz	198,604,837.77	197,411,592.14	1,193,245.63		875,662,862.76
Fletes	39,559,567.13			39,559,567.13	168,992,130.50
Impuestos, Tasas y Contribuciones	27,330,376.94		7,729,424.74	19,600,952.20	156,653,559.41
Amortizaciones Bienes De Uso	95,189,176.81	93,850,651.74	1,338,525.07		426,958,563.00
Gastos Generales	917,902,158.93	417,417,314.51	191,634,852.11	308,849,992.31	3,400,579,031.46
TOTALES	2,324,051,422.67	1,653,802,269.97	282,900,160.05	387,348,992.65	9,967,730,698.39

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024

FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente

HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. E/ Pcia. Bc. As.
Matricula 23430/3
T° 91 - F° 140
CUIT: 20-07672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

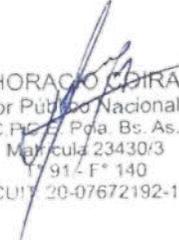
FUNDICIÓN SAN CAYETANO S.A.
 Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As
 Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628
BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 CUIT: 30-62214317-4

BIENES DE USO - ANEXO A
 Composición y Evolución durante el ejercicio finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Información requerida por el Art. 65 - 2° - Inc. A) de la Ley 19550

CONCEPTO	V.ORIGEN AL	ALTAS	BAJAS	V.ORIGEN AL	REVALÚO	V.REVALUAD.	AMORTIZ.	AMORTIZ.	AMORTIZ.	AMORTIZ.	REVALÚO	AMORTIZ.	VALOR	VALOR
	INICIO			CIERRE	DEL EJERC.	AL CIERRE	AL INICIO	BAJAS	DEL EJERC.	AL CIERRE	DEL EJERC.	AL CIERRE	RESIDUAL	RESIDUAL
					AJUSTADA				31/12/2023		AMORT.	AJUSTADA	31/12/2023	30/9/2023
TERRENOS	1,907,275,170.27	0.00	0.00	1,907,275,170.27	1,671,862,534.73	3,579,137,705.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	3,579,137,705.00	2,923,639,221.20
EDIFICIOS	480,662,148.80	0.00	0.00	480,662,148.80	256,139,414.99	736,801,563.79	143,576,507.98		3,684,007.82	147,260,515.80	76,510,294.92	223,770,810.72	513,030,753.07	516,714,533.76
M. Y UTILES	175,102,453.26	0.00	0.00	175,102,453.26	93,310,114.09	268,412,567.35	101,195,929.21		5,352,984.71	106,548,913.92	53,926,164.50	160,475,078.43	107,937,488.93	113,290,423.80
INSTALACIONES	139,040,602.12	0.00	0.00	139,040,602.12	74,093,162.06	213,133,764.18	139,040,602.12		0.00	139,040,602.12	74,093,162.06	213,133,764.18	0.00	
M. Y HERRAM.	5,001,955,968.05	40,102,462.46	0.00	5,042,058,430.51	2,665,604,594.46	7,707,663,024.97	3,776,149,737.80		84,813,659.22	3,860,963,397.02	2,012,267,419.31	5,873,230,816.33	1,834,432,208.64	1,879,023,651.39
M. Y HERR. EN CONSTRUCCIÓN	210,292,748.80	76,995,170.24	0.00	287,287,919.04	115,779,499.05	403,067,418.09	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	403,067,418.09	322,355,240.48
RODADOS	38,983,353.19	0.00	0.00	38,983,353.19	20,773,787.38	59,757,140.57	28,213,832.76		1,338,525.07	29,552,357.83	15,034,831.92	44,587,189.75	15,169,950.81	16,508,468.61
TOTALES	7,953,312,444.49	117,097,632.70	0.00	8,070,410,077.19	4,897,563,106.76	12,967,973,183.94	4,188,176,609.87	0.00	95,189,176.82	4,283,365,786.69	2,231,831,872.72	6,515,197,659.41	6,452,775,524.54	5,771,531,539.24

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024


 FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
 ENZO SFORZINI
 Presidente


 HORACIO COIRA
 Contador Público Nacional (UBA)
 C.P.C.N. Pcia. Bs. As.
 Matrícula 23430/3
 191 - F° 140
 CUIT 20-07672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

FUNDACIÓN SAN CAYETANO S.A.

Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUIT: 30-62214317-4

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

<u>Concepto</u>	<u>Acciones en Circulación</u>	<u>Ajuste de Capital</u>	<u>Aportes Irrevocables</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Reserva Especial</u>	<u>Resultados no Asignados</u>	<u>Total P. Neto 31/12/2023</u>	<u>Total P. Neto 30/9/2023</u>
Saldo al inicio	10,000,000.00	808,764,679.12	79,212,244.65	61,570,534.40	1,757,114,844.35	498,554,090.89	3,215,216,393.41	1,955,900,011.85
Ajuste por inflación		436,310,423.97	42,211,308.00	32,810,240.42	936,346,599.01	265,673,828.28	1,713,352,399.68	2,704,666,358.32
A.G.O. Del 07/12/2022				13,400,121.15	247,074,361.27	-260,474,482.42	0.00	0.00
Distribución de dividendos						-7,527,940.51	-7,527,940.51	
Resultado del ejercicio						109,516,048.93	109,516,048.93	268,002,422.92
Saldo al cierre del ejercicio	10,000,000.00	1,245,075,103.09	121,423,552.65	107,780,895.97	2,940,535,804.63	605,741,545.17	5,030,556,901.51	4,928,568,793.09

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024

FUNDACION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente

HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. E/ Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
F° 91 - F° 140
CUIT: 30-07672192-1

FUNDACIÓN SAN CAYETANO S.A.

Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
CUIT: 30-62214317-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>30/9/2023</u>
Variaciones del efectivo		
Efectivo al inicio del ejercicio	382,963,759.93	224,200,033.41
Efectivo al cierre del ejercicio	272,863,693.38	382,963,759.93
Aumento neto del efectivo	<u>-110,100,066.55</u>	<u>158,763,726.52</u>
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Ganancia ordinaria del ejercicio	109,780,008.93	268,002,422.92
Impuesto a las ganancias devengado	263,960.00	111,849,877.36
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas		
Depreciaciones de bienes de uso	95,189,176.81	426,958,563.00
Cambios en activos y pasivos operativos		
Aumento en créditos por ventas	-1,616,657,420.55	-1,217,618,868.99
Disminucion en otros créditos	61,283,998.23	15,424,329.37
Aumento en bienes de cambio	-651,937,559.82	-155,089,109.15
Aumento en cuentas por pagar	1,139,803,321.81	669,401,053.97
Disminucion en deudas sociales y fiscales y otras deudas	-45,595,538.30	-283,297,532.68
Aumento de provisiones y provisiones	97,854,542.81	450,292,679.11
Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas	<u>-810,015,510.08</u>	<u>285,923,414.91</u>
Actividades de inversión		
Pagos por compras de bienes de uso	117,097,632.70	-364,964,936.25
Disminución por inversiones efectuadas	0.00	298,799,978.38
Flujo neto de efectivo aplicado a las actividades de inversión	<u>117,097,632.70</u>	<u>-66,164,957.87</u>
Actividades de financiación		
Aumento de deudas bancarias	1,428,078,448.36	516,720,261.13
Aumento de deudas financieras	56,323,481.05	-313,786,389.10
Rdos Financ., por Tenencia y R.E.C.P.A.M.	-901,056,198.59	-263,928,602.54
Flujo neto de efectivo aplicado a las actividades de financiación	<u>583,345,730.82</u>	<u>-60,994,730.52</u>
Disminución/aumento neto del efectivo	<u>-109,572,146.55</u>	<u>158,763,726.52</u>

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024



FUNDACION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente



HORACIO CIPIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C. P. C. Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
T. 91.- F. 140
CUIT: 20-07672192-1



Domicilio Legal: Melián 2580 – Burzaco - Pcia de Buenos Aires

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2023

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628
CUIT: 30-62214317-4

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

1. Unidad de Medida.

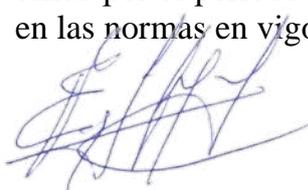
Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables.

En la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda se siguió el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

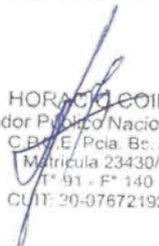
Por Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA se aprobó la Segunda Parte de la Resolución JG FACPCE N° 539/18, en los términos indicados en el Anexo de la referida Resolución del CPCEPBA, con vigencia obligatoria para los estados contables correspondientes a ejercicios o períodos intermedios cerrados a partir del 31 de diciembre de 2018, inclusive, contemplando la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables.

El índice utilizado es el que resulta de la combinación del IPIM y del índice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los artículos 3° y 7° de la citada Resolución MD N° 2883.

Las partidas con fecha de origen anterior al último proceso de reexpresión, el cual se practicó al 23 de septiembre de 2003, y que continuaban expresadas en moneda de esa fecha fueron ajustadas tomando en cuenta esa base, metodología expresamente prevista en la normativa, cuya aplicación implica que se mantienen sin computar los efectos del cambio del poder adquisitivo de la moneda acumulado para el período en el que las normas contables profesionales vigentes a aquella fecha así lo establecían (dichas normas disponían el no ajuste de las cifras por el período definido como “período de estabilidad”, criterio modificado en las normas en vigor en la actualidad).



FUNDACION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente



HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. E/ Pcia. Bc. As.
Matrícula 23430/3
T° 91 - F° 140
CUIT: 20-07672192-1



Domicilio Legal: Melián 2580 – Burzaco - Pcia de Buenos Aires

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2023

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628
CUIT: 30-62214317-4

Los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) se determinan y presentan en una sola línea. La falta de 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, así como 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.

El Estado de Flujo de Efectivo ha sido preparado por el método indirecto y la variación de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) generados por el efectivo y sus equivalentes se mantiene dentro del resultado del período. No se ha identificado dicho importe, lo que impide conocer su efecto en la determinación del flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas.

2. NORMAS CONTABLES

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) la Resolución Técnica N° 17, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición, b) las Resoluciones Técnicas N° 8 y N° 9 normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente.

Como se indica en detalle en la Nota 1 sobre Unidad de Medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en

FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente

HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.C.E. Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
191 - F° 140
CUIT 20-07672192-1



Domicilio Legal: Melián 2580 – Burzaco - Pcia de Buenos Aires

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2023

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628
CUIT: 30-62214317-4

que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, utilizándose a tal efecto los Índices de Precios al Consumidor.

Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual, una vez determinadas en moneda homogénea de cierre del ejercicio anterior, todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

3. Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual, una vez determinadas en moneda homogénea de cierre del ejercicio anterior, todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda..
4. Los activos y pasivos en moneda extranjera fueron valuados al tipo de cambio del cierre del ejercicio. En el activo corriente existen deudores en moneda extranjera por ventas, cuyo importe total, en pesos es de \$ 4.724.937.411,77 y en el pasivo corriente existen proveedores en moneda extranjera, cuyo importe total, en pesos es de \$ 1.995.892.842,36. Los créditos y pasivos corrientes y no corrientes fueron valuados a su valor nominal, deduciéndose, de existir, la carga financiera implícita.
5. Los bienes de cambio, según sus características, han sido valuados a su costo reexpresado o a su costo de reposición, no excediendo, en su conjunto, su valor neto de realización.
6. Tal como lo permite la Resolución Técnica N° 9 de la F.A.C.P.C.E. no fueron segregados los componentes financieros implícitos de las cuentas

FUNDACION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente

HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.E./Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
E° 91 - F° 140
CUIT: 30-07672192-1



Domicilio Legal: Melián 2580 – Burzaco - Pcia de Buenos Aires

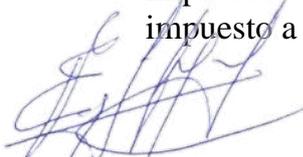
ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2023

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628

CUIT: 30-62214317-4

patrimoniales y de resultados. Sin embargo, la distorsión que dicho procedimiento genera en las cuentas de resultados del ejercicio no es significativa.

7. La empresa, en el marco del ajuste por inflación ha optado, de acuerdo a lo que establece la Norma de Aplicación Nro 109 del C.P.C.E.P.B.A., por la eliminación del Saldo por Remediación RT 48 siendo absorbido el mismo por la Reserva Especial
8. Los Bienes de Uso han sido valuados a su costo reexpresado, al que se le ha deducido las amortizaciones acumuladas reexpresadas. Para calcular la amortización anual se ha seguido el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. No se han efectuado revalúos técnicos. El valor de los bienes actualizados no exceden, en su conjunto, su valor de utilización económica.
9. Existen bienes de responsabilidad restringida al haber sido caucionados de acuerdo al siguiente detalle: Por préstamo del Fontar, partida inmobiliaria 70604 y prendas sobre las siguientes maquinarias: torno pesado marca Fundación San Cayetano modelo Neno con centro de control numérico Nro ST-SN2058311, amoladora pesada con dos cabezales con centro de control numérico S-ZUR9B01190, centro de mecanizado marca Toshiba modelo BTN-13^a y centro de mecanizado marca Giddins y Lewis modelo 70-95-F. Por préstamo del Bco de la Pcia de Bs As destinado para la prefinanciación y/o financiación de exportaciones Escritura Nro 281: hipoteca sobre los inmuebles que responden a las partidas inmobiliarias 70602, 70603. Por préstamo del Bco de Inversión y Comercio Exterior S.A. (BICE), hipoteca sobre el inmueble que responde a la partida inmobiliaria 075249.
10. Por disposiciones técnicas vigentes se continuó con la contabilización del impuesto a las ganancias, empleando el método del “Impuesto Diferido”. Los estados contables incluyen pasivos contingentes imputados al rubro Otros Créditos y causados por la determinación del impuesto a las ganancias, mediante el método del “Impuesto Diferido”


FUNDACION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente


HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.C.E./Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
T° 91 - F° 140
CUIT: 30-07672192-1



Domicilio Legal: Melián 2580 – Burzaco - Pcia de Buenos Aires

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2023

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628
CUIT: 30-62214317-4

11. De acuerdo a las estimaciones efectuadas por nuestros asesores legales, existe la posibilidad de tener que afrontar, acorto o mediano plazo, por demandas laborales entabladas contra la empresa, indemnizaciones por \$ 2.350.000,00

12. La evolución del capital de la sociedad ha sido la siguiente:

Fecha de Aprobación De Asamblea	Fecha de Inscripción en el Rtro Público de Comercio	Importes
Constit. 05-09-87	25-02-88	\$ 0,30
A.G.E. 12-12-88	16-10-92	\$ 149,70
A.G.E. 27-07-98	09-09-98	\$ 1.999.850,00
A.G.E. 28-10-10	02-03-11	\$ 8.000.000,00

13. Los presentes estados contables fueron aprobados por la dirección de la empresa, la cual tiene responsabilidad sobre su preparación y su contenido.

Esa responsabilidad incluye el mantenimiento de controles internos pertinentes para evitar que esta información contenga datos erróneos significativos, sean ellos originados en fraudes o equivocaciones en la aplicación de las normas contables.

También comprende la aplicación de criterios contables adecuados y la realización de estimaciones razonables a las circunstancias y características del ente.

14. Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado


FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente


HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.B.A.E/ Pcia. Bc. As.
Matrícula 23430/3
T* 91 - F* 140
CUIT: 20-07672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

FUNDICIÓN SAN CAYETANO S.A.

Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUIT: 30-62214317-4

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

		<u>31/12/2023</u>	<u>30/9/2023</u>
15.1.00	ACTIVO CORRIENTE		
15.1.01	CAJA Y BANCOS		
	Efectivo en pesos	62,061,774.38	
	Bancos	210,801,919.00	272,863,693.38
			382,963,759.93
15.1.02	CREDITOS POR VENTAS		
	Deudores por ventas en Cta Cte	6,059,454,604.69	
	Anticipos de clientes	-150,844,265.00	
	Prev. p/Deudores incobrables	-230,800.00	5,908,379,539.69
			2,139,834,626.14
15.1.03	OTROS CREDITOS		
	Ingresos Brutos Saldo a Favor	36,488,233.42	
	Percepción IIBB otras jurisdicciones	5,439.93	
	Reembolsos a cobrar	322,470,224.00	
	Crédito Fiscal por Exportaciones a Cobrar	30,172,104.58	
	Seguros a Devengar	12,278,242.09	
	Intereses a Devengar	840,350,666.55	
	Intereses a Devengar On Pymes	9,040,472.99	
	Anticipos al Personal por Accidentes	6,796,076.60	
	Crédito Fiscal Ley 25413	137,049,972.58	
	Ant. A Bco Comex	548,837.64	
	Bonos Bienes de Capital	132,647,101.86	
	Iva Crédito Fiscal Servicios	6,655,676.77	
	Sistema María	11,666,594.98	
	Iva Saldo a Favor	123,456,326.65	
	Percepción Ganancias RG 3450	8,675,668.96	
	Otros Créditos a Cobrar	6,299,170.00	
	Materias Primas en Tránsito	396,036,107.54	2,080,636,917.14
			3,017,537,541.70

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024

FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente

HORACIO CAIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
T° 914 F° 140
CUIT: 20-07672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

FUNDICIÓN SAN CAYETANO S.A.

Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUIT: 30-62214317-4

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

		<u>31/12/2023</u>	<u>30/9/2023</u>
15.1.04 BIENES DE CAMBIO			
Materias Primas	2,201,685,060.91		
Productos en Proceso	1,247,621,534.52		
Productos Terminados	220,168,506.09	3,669,475,101.52	3,017,537,541.70
15.2.00 ACTIVO NO CORRIENTE			
15.2.01 OTROS CREDITOS			
Crédito por Impuesto Diferido	140,638.88		
Intereses a Devengar	175,272,034.32	175,412,673.20	177,498,962.43
15.3.00 PASIVO CORRIENTE			
15.3.01 CUENTAS POR PAGAR			
Proveedores	3,686,367,028.27		
Anticipos a Proveedores	-1,193,572,034.71	2,492,794,993.56	1,352,991,671.75
15.3.02 BANCARIAS			
Banco Pcia Bs As	3,915,162,137.79		
Banco Credicoop	742,302,826.00		
Banco Galicia	342,019,974.96		
Banco BMA (ex Itau)	306,088,796.04		
Banco Macro	41,268,847.35		
Banco Supervielle	91,167,730.44		
Banco Nación	982,952,365.61		
Banco Bice	569,637,708.85		
Banco Ciudad de Bs As	164,013,850.00		
Banco BST	79,054,794.52		
Banco Julio	84,889,157.43		
Banco Comafi	403,975,000.00		
Banco Hipotecario	12,951,587.65	7,735,484,776.64	6,026,128,434.63
15.3.03 FINANCIERAS			
On Pymes emitidas a pagar	1,411,419,821.51		
Préstamo Fontar	2,396,129.58		
Pagaré Bursátil	427,680,144.38	1,841,496,095.47	1,781,856,386.55

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024

HORACIO CDIRA

Comité Controlador Nacional (UBA)



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

FUNDICIÓN SAN CAYETANO S.A.

Domicilio Legal: Melián 2580 - Burzaco - Pcia de Bs As

Dcción Pcial de Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As: Legajo Nro 196628

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUIT: 30-62214317-4

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

		<u>31/12/2023</u>	<u>30/9/2022</u>
15.3.04 REMUN. A PAGAR, DS SOC Y FISC Y OTRAS DEUDAS			
Remuneraciones a pagar	114,498,428.84		
Anticipos de sueldos	-42,068,020.89		
Dividendos a pagar	6,000,000.00		
Deudas sociales	184,810,646.74		
Deudas fiscales	206,188,363.50	469,429,418.19	511,064,046.78
15.3.05 PROVISIONES			
Para S.A.C., Vacaciones y C. Sociales	43,164,341.17		
Facturas de Proveedores a Recibir	743,668,060.89		
Para gastos	1,300,519.14		
Para impuestos	73,920,020.00		
Saldo a favor Impuesto a las Ganacias	-39,915,957.06		
Retenciones Impuesto a las Ganancias	-80,520,489.61		
Previsión para despidos	12,311,159.76	753,927,654.29	656,073,111.48
15.4.00 PASIVO NO CORRIENTE			
15.4.01 BANCARIAS			
Banco Credicoop	8,360,972.82		
Banco Galicia	30,233,390.41		
Banco Bice	156,525,402.24		
Banco Julio	21,889,907.87	217,009,673.34	498,287,566.99
15.4.02 FINANCIERAS			
Préstamo Fontar	5,252,709.63	5,252,709.63	8,568,937.50
15.4.03 DEUDAS SOC Y FISC Y OTRAS DEUDAS			
Deudas fiscales	13,591,226.84	13,591,226.84	17,552,136.55

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024


FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente


HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
191 - F° 140
CUIT 20-07672192-1



PIEZAS QUE MUEVEN AL MUNDO

16	OTROS INGRESOS OPERATIVOS				
	Reembolsos por exportaciones	41,376,437.46			
	Ingresos por Bonos Bienes de Capital	40,311,121.07			
	Rendimiento colocaciones financieras	13,002,060.98	94,689,619.51		587,005,236.81
17	ESTADOS COMPARATIVOS				
	Se exponen en la columna adicional los valores de Activos, Pasivos y Patrimonio Neto y Estado de Resultados correspondientes al Balance General al 30 de septiembre de 2023, de acuerdo a los términos de la RT 37				

Los Estados Contables, Notas y Anexos acompañan el Informe del Auditor de fecha 05/02/2024

FUNDICION SAN CAYETANO S.A.
ENZO SFORZINI
Presidente

HORACIO C. DI RA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. Pcia. Bs. As.
Matrícula 23430/3
T° 91.4 F° 140
C.U.I.T. 20-07672192-1

INFORME DE REVISIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE ESTADOS CONTABLES DE PERÍODOS INTERMEDIOS

A los Señores
Presidente y Directores de
Fundición San Cayetano S.A.
CUIT 30-62214317-4
Domicilio legal: Melián 2580 – Burzaco
Provincia de Buenos Aires

Informe sobre los estados contables de períodos intermedios

He revisado los estados contables adjuntos de Fundición San Cayetano S.A., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2023, el estado de resultados, el cuadro de costos, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al período de tres meses terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluídas en las notas 1 a 17 y los anexos A y Cuadro I.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

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

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en emitir una conclusión sobre los estados contables adjuntos basada en mi revisión. He llevado a cabo mi revisión de conformidad con las normas de revisión de estados contables de períodos intermedios establecidas en la sección IV de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 3843 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo.

Una revisión de los estados contables de períodos intermedios consiste en realizar indagaciones, principalmente a las personas responsables de los temas financieros y contables, y aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión tiene un alcance significativamente menor que el de una auditoría y, por consiguiente, no me permite obtener seguridad de que tome conocimiento de todos los temas significativos que podrían identificarse en una auditoría. En consecuencia, no expreso opinión de auditoría.

Conclusión

Sobre la base de mi revisión, nada llamó mi atención que mi hiciera pensar que los estados contables adjuntos de Fundición San Cayetano S.A. correspondientes al período de tres meses, terminado el 31 de diciembre de 2023 no están presentados en forma razonable, en todos sus aspectos significativos, de acuerdo con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 71.946.975,14 y no era exigible a esa fecha
- b) Según surge de los registros contables de la entidad no existía pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires.
- c) El presente Informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.

Ciudad de Burzaco, Provincia de Buenos Aires, 5 de febrero de 2024


HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. E/ Pcia. Bc. As.
Matrícula 23430/3
1° 91 - F° 140
CUIT: 20-07672192-1



El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, declara que consta en sus registros que **HORACIO COIRA**, quien ha gestionado por medio del Sistema de Actuaciones WEB de la Institución, con su clave de uso personal y exclusivo, la actuación profesional objeto de la presente, se encuentra inscripto en la matrícula de Contador Público, T° 91 F° 140, con estado Activo a la fecha de su informe. Esta declaración no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del informe profesional.

La presente intervención del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires se realiza en el marco de lo estipulado en la Resolución MD N° 3119, que ha aprobado un proceso administrativo específico al efecto de dar cumplimiento al Artículo 163 de la Ley 10.620 en el marco de la emergencia sanitaria COVID 19 y las medidas de excepción dispuestas por las autoridades nacionales.

La información objeto de la labor profesional corresponde a FUNDICION SAN CAYETANO S.A. - 30-62214317-4.

Firmado digitalmente por

Dr. Alvarez, Maximiliano Jorge
Contador Público
Secretario Técnico Administrativo
Delegación Lomas de Zamora

INFORME DE REVISIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE ESTADOS CONTABLES DE PERÍODOS INTERMEDIOS

A los Señores
Presidente y Directores de
Fundición San Cayetano S.A.
CUIT 30-62214317-4
Domicilio legal: Melián 2580 – Burzaco
Provincia de Buenos Aires

Informe sobre los estados contables de períodos intermedios

He revisado los estados contables adjuntos de Fundición San Cayetano S.A., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2023, el estado de resultados, el cuadro de costos, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al período de tres meses terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 17 y los anexos A y Cuadro I.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

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

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en emitir una conclusión sobre los estados contables adjuntos basada en mi revisión. He llevado a cabo mi revisión de conformidad con las normas de revisión de estados contables de períodos intermedios establecidas en la sección IV de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 3843 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo.

Una revisión de los estados contables de períodos intermedios consiste en realizar indagaciones, principalmente a las personas responsables de los temas financieros y contables, y aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión tiene un alcance significativamente menor que el de una auditoría y, por consiguiente, no me permite obtener seguridad de que tome conocimiento de todos los temas significativos que podrían identificarse en una auditoría. En consecuencia, no expreso opinión de auditoría.

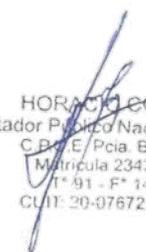
Conclusión

Sobre la base de mi revisión, nada llamó mi atención que mi hiciera pensar que los estados contables adjuntos de Fundición San Cayetano S.A. correspondientes al período de tres meses, terminado el 31 de diciembre de 2023 no están presentados en forma razonable, en todos sus aspectos significativos, de acuerdo con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 71.946.975,14 y no era exigible a esa fecha
- b) Según surge de los registros contables de la entidad no existía pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires.
- c) El presente Informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.

Ciudad de Burzaco, Provincia de Buenos Aires, 5 de febrero de 2024


HORACIO COIRA
Contador Público Nacional (UBA)
C.P.N. E/ Pcia. Bc. As.
Matrícula 23430/3
1° 91 - F° 140
CUIT: 20-07672192-1



El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, declara que consta en sus registros que **HORACIO COIRA**, quien ha gestionado por medio del Sistema de Actuaciones WEB de la Institución, con su clave de uso personal y exclusivo, la actuación profesional objeto de la presente, se encuentra inscripto en la matrícula de Contador Público, T° 91 F° 140, con estado Activo a la fecha de su informe. Esta declaración no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del informe profesional.

La presente intervención del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires se realiza en el marco de lo estipulado en la Resolución MD N° 3119, que ha aprobado un proceso administrativo específico al efecto de dar cumplimiento al Artículo 163 de la Ley 10.620 en el marco de la emergencia sanitaria COVID 19 y las medidas de excepción dispuestas por las autoridades nacionales.

La información objeto de la labor profesional corresponde a FUNDICION SAN CAYETANO S.A. - 30-62214317-4.

Firmado digitalmente por

Dr. Alvarez, Maximiliano Jorge
Contador Público
Secretario Técnico Administrativo
Delegación Lomas de Zamora

INFORME DEL SÍNDICO

Señores Accionistas de
Fundición San Cayetano S.A.:

En mi carácter de síndico de Fundición San Cayetano S.A., elevo a vuestra consideración el informe correspondiente a la revisión realizada sobre los estados contables intermedios adjuntos de Fundición San Cayetano S.A. correspondientes a los primeros tres meses del ejercicio económico Nro 37 comprendido entre el 01/10/2023 y el 31/12/2023 que comprenden el estado de situación patrimonial, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo con las notas y anexos complementarios.

Los documentos citados son responsabilidad del Directorio de la Sociedad.

En relación a la revisión de la información contenida en dichos Estados Contables me remito a la conclusión incluida en el Informe de revisión del Auditor independiente.

He verificado, en el carácter invocado, la gestión del Directorio en los aspectos inherentes a la función de control de legalidad de sus actos. Al respecto no tengo objeciones que formular en el presente.

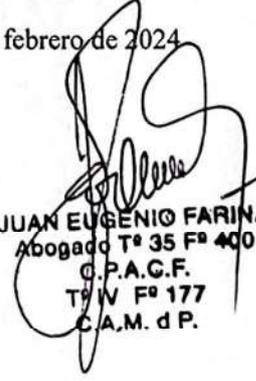
He desarrollado mis funciones siguiendo los lineamientos dispuestos por la normativa vigente, en especial, el Código Civil y Comercial, normas del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Pcia de Bs As, FACPCE, CNV, UIF y Personas Jurídicas de la Pcia de Bs As.

Por lo expuesto doy mi conformidad con la aprobación de la documentación contable correspondientes a los estados contables intermedios adjuntos de Fundición San Cayetano S.A. detallados en el primer párrafo del presente.

Dado que no es responsabilidad del síndico efectuar un control de gestión, el examen no se extendió a los criterios y decisiones empresarias de las diversas áreas de la Sociedad, cuestiones que son de responsabilidad exclusiva del Directorio. Considero que mi trabajo me brinda una base razonable para fundamentar mi informe.

De acuerdo a la tarea de revisión realizada, los estados contables mencionados están preparados en forma razonable en todos sus aspectos significativos, de acuerdo con las normas contables profesionales argentinas

Burzaco, Provincia de Buenos Aires, 7 de febrero de 2024



JUAN EUGENIO FARINA
Abogado Tº 35 Fº 400
C.P.A.C.F.
Tº IV Fº 177
C.A.M. d P.