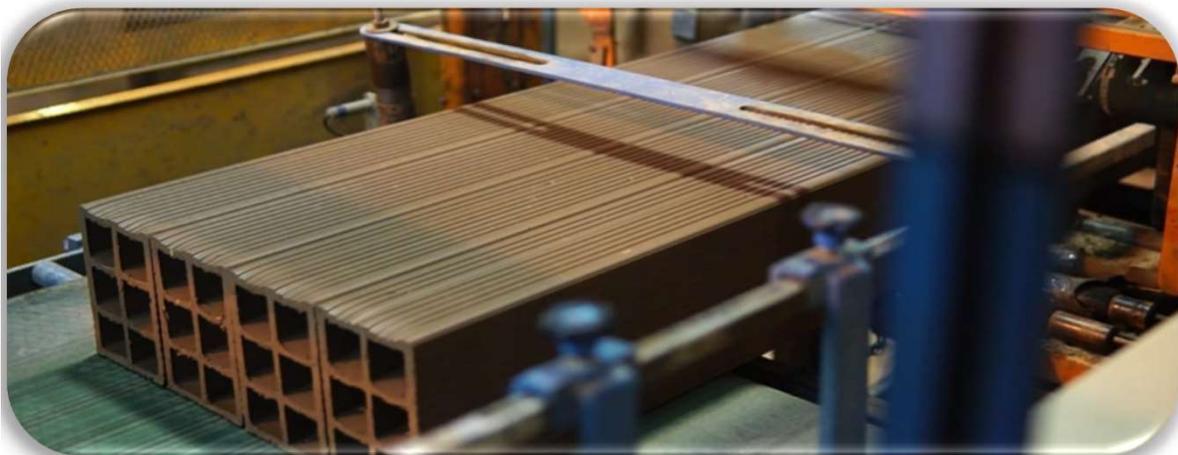




RUTA 16 KM 24,5 – PTO. TIROL - CHACO

CUIT: 30-71008008-5



**BALANCE GENERAL POR EL EJERCICIO REGULAR N° 16
Iniciado al 01 de Agosto de 2021 y finalizado al 31 de Julio de 2022**

ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio regular N° 16 iniciado el 01 de Agosto de 2021
y finalizado el 31 de Julio de 2022
En Pesos (moneda homogénea)

RAZON SOCIAL

CERAMICA RUTA 16 S.R.L

DOMICILIO

Ruta 16 KM 24,5 - Parque Industrial
(3505) Puerto Tirol - Provincia de Chaco
CUIT: 30-71008008-5

ACTIVIDAD PRINCIPAL

Fabricación de Ladrillos Cerámicos

ACTIVIDAD SECUNDARIA

Venta al por Menor de Materiales de Construcción

INSCRIPCIONES EN I.G.P.J Y R.P.C

DEL ESTATUTO: 06/08/2007, N° 62 Folio 685/697 Libro 41° de SRL, IG PJ y RPC del Chaco
DE LAS MODIFICACIONES: Insc. De Prórroga Plazo y Aumento de Capital Art 2° y 4°
Acta N° 115 F 1640/1664 Res N° 894 13/12/2016 Tomo II. Protocolización 19/12/2016

PLAZO DE DURACION DE LA SOCIEDAD

40 Años (Hasta el 29/03/2047)

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SOCIAL (SUSCRITO E INTEGRADO): \$1.140.000
100 CUOTAS SOCIALES DE VALOR NOMINAL DE \$11.400 C/U

Kunrath Gabriela Yanina

Contadora Pública

Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés

Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Al 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior. Ejercicio Regular N° 16
En Pesos (moneda homogénea)

| <u>ACTIVO</u> | 31/07/2022 | 31/07/2021 | <u>PASIVO</u> | 31/07/2022 | 31/07/2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | PASIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos (Notas 1.3a y 2.1) | 8.370.683,51 | 7.947.022,51 | Deudas Comerciales (Notas 1.3a y 2.5) | 25.916.309,55 | 21.761.667,63 |
| Créditos por Ventas (Notas 1.3a y 2.2) | 3.306.902,97 | 6.095.913,53 | Préstamos (Notas 1.3a y 2.6) | - | 774.344,70 |
| Otros Créditos (Notas 1.3a y 2.3) | 17.649.153,90 | 20.719.748,17 | Remuneraciones y Cs. Soc. (Notas 1.3a y 2.7) | 10.731.004,06 | 9.142.903,40 |
| Bienes de Cambio (Notas 1.3b y 2.4) | 4.443.457,71 | 6.331.757,11 | Cargas Fiscales (Notas 1.3a y 2.8) | 16.712.687,86 | 13.873.294,41 |
| Total Activo Corriente | 33.770.198,09 | 41.094.441,32 | Total Pasivo Corriente | 53.360.001,47 | 45.552.210,14 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Bienes de Uso (Nota 1.3c y Anexo A) | 245.873.663,97 | 216.290.161,01 | Préstamos (Notas 1.3a, 2.6 y 6) | 6.750.000,00 | 25.650.368,09 |
| Total Activo No Corriente | 245.873.663,97 | 216.290.161,01 | Total Pasivo No Corriente | 6.750.000,00 | 25.650.368,09 |
| | | | TOTAL PASIVO | 60.110.001,47 | 71.202.578,23 |
| | | | PATRIMONIO NETO (Según estado respectivo) | 219.533.860,59 | 186.182.024,10 |
| TOTAL ACTIVO | 279.643.862,06 | 257.384.602,33 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO | 279.643.862,06 | 257.384.602,33 |

Las Notas y Anexos son parte integrante de los estados contables.

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

Kunrath Gabriela Yanina
Contadora Pública
Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
Socio - Gerente

ESTADO DE RESULTADOS

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

| | | 31/07/2022 | 31/07/2021 |
|---|--------------------|-----------------------|----------------------|
| Ingresos por Ventas | (Nota 1 y 3) | 492.282.983,03 | 354.321.189,03 |
| Otros Ingresos | (Nota 1 y 4) | 5.006.489,10 | - |
| Costo de Ventas | (Nota 1 y Anexo B) | - 389.686.945,09 | - 281.548.414,26 |
| Ganancia Bruta | | 107.602.527,04 | 72.772.774,77 |
| Gastos de Administración | (Nota 1 y Anexo C) | - 52.780.243,93 | - 38.728.644,20 |
| Gastos de Comercialización | (Nota 1 y Anexo C) | - 13.842.757,76 | - 15.962.386,23 |
| Gastos de Financiación | (Nota 1 y Anexo C) | - 4.081.773,33 | - 4.296.350,81 |
| Resultado Financieros y por tenencia (incluido RECPAM) | (Notas 1 y 5) | 11.116.293,49 | 12.185.791,94 |
| Ganancia Ordinaria antes de Impuestos | | 48.014.045,51 | 25.971.185,47 |
| Resultados Extraordinarios | | - | - |
| Ganancia antes de impuesto | | 48.014.045,51 | 25.971.185,47 |
| Impuesto a las Ganancias | | - 12.907.380,21 | - 11.335.850,14 |
| GANANCIA DEL EJERCICIO | | 35.106.665,30 | 14.635.335,33 |

Las Notas y Anexos son parte integrante de los estados contables.

Kunrath Gabriela Yanina
 Contadora Pública
 Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
 Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

| Concepto | Aporte de los Propietarios | | | Resultados Acumulados | | TOTAL P.N. AL 31/07/2022 | TOTAL P.N. AL 31/07/2021 |
|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Capital Social | Ajustes de Capital | Total | Reserva Legal | Resultados No Asignados | | |
| Saldos al Inicio | 1.140.000,00 | 31.938.403,67 | 33.078.403,67 | 3.079.485,65 | 150.024.134,78 | 186.182.024,10 | 177.230.810,34 |
| A.R.E.A. | | | | | - | - | - |
| Saldos al Inicio Modificados | 1.140.000,00 | 31.938.403,67 | 33.078.403,67 | 3.079.485,65 | 150.024.134,78 | 186.182.024,10 | 177.230.810,34 |
| Capitalizacion de Utilidades | | | | | | | |
| * Ajustes | | | | | | | |
| * Reserva Legal | | | | | | | |
| * Dividendos en Efectivo | | | | | - 1.754.828,81 | - 1.754.828,81 | - 5.684.121,57 |
| * Resultado del Ejercicio | | | | | 35.106.665,30 | 35.106.665,30 | 14.635.335,33 |
| SALDOS AL CIERRE | 1.140.000,00 | 31.938.403,67 | 33.078.403,67 | 3.079.485,65 | 183.375.971,27 | 219.533.860,59 | 186.182.024,10 |

Las Notas y Anexos son parte integrante de los estados contables.

Kunrath Gabriela Yanina
 Contadora Pública
 Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
 Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

METODO DIRECTO

| | 31/07/2022 | 31/07/2021 |
|--|--------------------------|-----------------------|
| Variacion del Efectivo | | |
| Efectivo al Inicio del Ejercicio | 7.947.022,51 | 32.092.783,45 |
| Efectivo al Cierre del Ejercicio | 8.370.683,51 | 7.947.022,52 |
| Aumento Neto del Efectivo | 423.661,00 - | 24.145.760,93 |
| CAUSAS DE LA VARIACION DEL EFECTIVO | | |
| <u>Actividades Operativas</u> | | |
| Cobros por Ventas de Bienes | 610.559.827,94 | 446.583.139,93 |
| Recuperos ART | 338.869,66 | 284.206,68 |
| Reintegro por siniestros | - | 64.964,69 |
| Pago a Proveedores de Bs. Y Ss. | - 324.601.819,81 - | 231.331.696,98 |
| Pagos Sueldos y Jornales al Personal | - 91.902.897,31 - | 65.721.240,22 |
| Pago de Cargas Sociales | - 36.894.976,71 - | 28.745.648,13 |
| Pagos de ART | - 4.644.352,37 - | 4.409.219,80 |
| Pago Cuotas, Aportes y Contribuciones Sindicales | - 3.845.876,22 - | 2.935.490,88 |
| Pago Fondo Salud Publica - ATP | - 1.398.790,14 - | 1.098.127,18 |
| Pago Impuesto a los Ing. Brutos - CM | - 5.103.562,02 - | 4.697.393,17 |
| Pago de Tasas, multas y recargos | - 1.461.803,09 - | 13.778,06 |
| Pago Percepción II.BB Corrientes | - 2.103.933,58 - | 1.528.600,27 |
| Pago Retencion y Percepcion II.BB. Misiones | - 1.103.747,02 - | 90.574,82 |
| Pago Impuesto al Valor Agregado | - 31.183.716,25 - | 17.259.370,63 |
| Pago Impuesto a las Ganancias | - 8.477.904,29 - | 5.646.782,46 |
| Pago Impuestos a los DyC Bancarias | - 5.734.386,71 - | 4.615.866,54 |
| Dividendos en efectivo | - 1.622.400,00 - | 5.029.524,18 |
| Pago Honorarios Socio Gerente | - 608.400,00 - | 838.254,03 |
| Pago Costas Judiciales | - 5.319.736,90 | - |
| Pago de Embargos Judiciales | - 1.129.554,98 - | 1.109.178,76 |
| Pago de SICORE | - 1.838.746,34 - | 651.489,83 |
| Flujo Neto de Efectivo generado por las actividades Operativas | 81.922.093,87 | 71.210.075,36 |
| <u>Actividades de Inversión</u> | | |
| Rendimientos por Inversion | 6.150,91 | 121.968,87 |
| Pago a Proveedores de Bienes de Uso | - 61.544.194,01 - | 106.762.294,22 |
| Flujo Neto de Efectivo generado por las actividades de Inversión | - 61.538.043,10 - | 106.640.325,35 |
| <u>Actividades de Financiación</u> | | |
| Ingresos por Préstamos | - | 7.900.544,22 |
| Ingreso por Emision Obligacion Negociable Pyme CNV Garantizada | - | 31.434.526,09 |
| Ingreso por Reintegro 50% de Intereses Obligacion Negociable | 3.550.540,60 | 2.970.911,65 |
| Pago de Préstamos | - 612.221,64 - | 13.591.899,39 |
| Pago Intereses de Préstamos | - 13.530,10 - | 2.515.368,29 |
| Pago Capital Emision Obligacion Negociable Pyme CNV Garantizada | - 8.250.000,00 | - |
| Pago Intereses y Comisiones de Emision Obligacion Negociable | - 7.101.075,80 - | 5.941.823,28 |
| Flujo Neto de Efectivo generado por las actividades de Financiación | - 12.426.286,94 | 20.256.891,00 |
| RECPAM Del Efectivo | - 7.534.102,83 - | 8.972.401,94 |
| AUMENTO NETO DEL EFECTIVO | 423.661,00 - | 24.145.760,93 |

Las Notas y Anexos son parte integrante de los estados contables.

Kunrath Gabriela Yanina

Contadora Pública

Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés

Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

NOTA 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS

A continuación se detallan las normas contables más relevantes utilizadas por la entidad para la preparación de los presentes Estados Contables.

1.1 Preparación y Presentación de los Estados Contables.

Los presentes Estados Contables están expresados en moneda de curso legal de la República Argentina y fueron confeccionados de acuerdo a lo establecido por las normas contables de exposición y valuación contenidas en las Resoluciones Técnicas (R.T.) 6, 8, 9, 16 y 41 y la Res. de Junta de Gobierno (J.G.) 539/18 emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Economicas (F.A.C.P.C.E) y adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas del Chaco (C.P.C.E CHACO).

1.2 Unidad de Medida - Consideración de los efectos de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

Los presentes Estados Contables se encuentran expresados en moneda homogénea, cumpliendo el requisito legal de presentarlos en moneda constante.

Se ha reconocido integralmente los efectos de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda mediante el procedimiento de reexpresión de partidas establecidos en la R.T. N° 6

En el presente ejercicio se ha continuado el reconocimiento del RECPAM conforme lo dispuso la Res. J. G. de la FACPCE N° 539/18.

1.3 Normas de medición contable en particular

a) Caja y Bancos, Créditos y Pasivos liquidables en moneda argentina

Se exponen a su valor nominal, agregando o deduciendo, según corresponda, los resultados financieros devengados.

b) Bienes de Cambio

Los bienes producidos se exponen a su valor de producción y los bienes adquiridos, a su valor de reposición al cierre del ejercicio.

c) Bienes de Uso

Se exponen a su valor de costo reexpresado, neto de amortizaciones, las que se calculan por el método de amortización lineal.

1.4 Estimaciones Contables

La preparación de los Estados Contables a una fecha determinada requiere que la administración del ente realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados a la fecha de emisión de los presentes Estados Contables, como así también los ingresos y egresos registrados en el ejercicio como ser la amortización de los bienes de uso. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes Estados Contables.

Kunrath Gabriela Yanina
Contadora Pública

Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
Socio - Gerente

Las Notas y Anexos son parte integrante de los estados contables.

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

1.5 Comparabilidad

El Estado de Situación Patrimonial, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo se presentan en forma comparativa con los datos correspondientes al ejercicio anterior en moneda homogénea del 31 de Julio de 2022, conforme normativa vigente. En la primera columna se exponen los datos del periodo actual y en la segunda los correspondientes al ejercicio precedente.

NOTA 2: COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS

| | AL 31/07/2022 | AL 31/07/2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| Nota 2.1: CAJA Y BANCOS | | |
| Caja | 158.085,80 | 1.630.977,18 |
| Valores en Cartera | 5.448.805,26 | 4.590.381,70 |
| Tarjetas a cobrar | 970.125,98 | 650.381,09 |
| Banco Macro Cta. Cte. | 287.687,84 | 214.435,32 |
| Nuevo Banco del Chaco Cta. Cte. | 1.471.271,23 | 857.234,00 |
| Mercado Pago | 34.707,40 | 3.613,23 |
| Total Caja y Bancos | 8.370.683,51 | 7.947.022,51 |
| Nota 2.2: CREDITOS POR VENTAS | | |
| Deudores por Ventas | 3.306.902,97 | 6.095.913,53 |
| Total Créditos por Ventas | 3.306.902,97 | 6.095.913,53 |
| Nota 2.3: OTROS CREDITOS | | |
| IVA Saldo a Favor | - | - |
| Ingresos Brutos Saldo a Favor | 656.130,98 | 194.753,69 |
| Anticipo a las Ganancias | 4.684.330,77 | 4.180.630,65 |
| Imp. Al Debito y Credito a Cta de Impuestos | 4.241.410,29 | 3.766.516,96 |
| Retenciones de Ganancias | 901.418,42 | 676.076,07 |
| Anticipo a Proveedores | 470.417,78 | 11.901.770,79 |
| Anticipo a Proveedores del Exterior | 6.695.445,66 | - |
| Total Otros Créditos | 17.649.153,90 | 20.719.748,17 |

Kunrath Gabriela Yanina
Contadora Pública
Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

| | AL 31/07/2022 | AL 31/07/2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Nota 2.4: BIENES DE CAMBIO | | |
| Ladrillos Cerámicos | 4.030.073,68 | 5.694.534,27 |
| Materiales de Construcción | 413.384,03 | 637.222,84 |
| Total Bienes de Cambio | 4.443.457,71 | 6.331.757,11 |
| Nota 2.5: DEUDAS COMERCIALES | | |
| Proveedores | 21.897.477,02 | 11.203.633,56 |
| Valores Diferidos a Pagar | 279.010,76 | 10.558.034,07 |
| Anticipo de Clientes | 3.739.821,77 | - |
| Total Deudas Comerciales | 25.916.309,55 | 21.761.667,63 |
| Nota 2.6: PRÉSTAMOS | | |
| Préstamos y acuerdos bancarios | - | 774.344,70 |
| Emission de Obligacion Negociable PyME CNV Garantizada | 6.750.000,00 | 25.650.368,09 |
| Total Préstamos | 6.750.000,00 | 26.424.712,79 |
| Nota 2.7: REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES | | |
| Honorarios del Socio Gerente a Pagar | 1.400.000,00 | 769.511,04 |
| Sueldos y Jornales a Pagar | 4.943.497,74 | 5.198.879,98 |
| Cargas Sociales a Pagar | 3.545.515,63 | 2.228.034,65 |
| ART a Pagar | 338.940,63 | 543.870,35 |
| Cuota Seguro y Sindical a Depositar | 165.527,28 | 117.095,81 |
| Contribución Medicamento a Pagar | 111.702,70 | 79.438,93 |
| FAECYS a Depositar | 4.026,91 | 111,10 |
| INACAP a Depositar | 3.600,94 | 3.136,83 |
| Aporte Sindicato Comercio a Depositar | 18.572,45 | 14.370,72 |
| Contribucion Seguro La Estrella a Depositar | 17.402,44 | 16.779,56 |
| Contribucion OSECAC | 4.200,00 | 3.078,04 |
| Fondo de Salud Publica a Pagar | 131.036,99 | 95.763,32 |
| Embargo de Empleados a Depositar | 46.980,35 | 72.833,06 |
| Total Remuneraciones y Cargas Sociales | 10.731.004,06 | 9.142.903,40 |

Kunrath Gabriela Yanina
 Contadora Pública
 Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
 Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

| | AL 31/07/2022 | AL 31/07/2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Nota 2.8: CARGAS FISCALES | | |
| IVA a Pagar | 3.485.917,45 | 1.955.436,93 |
| Impuesto a los Ingresos Brutos a Pagar | 30.063,53 | 208.530,77 |
| SICORE Ganancias a Depositar | 69.732,02 | 65.524,93 |
| Percepcion II.BB. DGR Ctes. a Depositar | 129.954,52 | 229.118,49 |
| Retencion II.BB. DGR Mnes. a Depositar | 82.512,13 | 57.823,95 |
| Impuesto a las Ganancias a Pagar | 12.907.380,21 | 11.335.850,14 |
| Pago a Cuenta A.T.P a Pagar | 7.128,00 | 21.009,19 |
| Total Cargas Fiscales | 16.712.687,86 | 13.873.294,41 |
| Nota 3: INGRESOS POR VENTAS | | |
| Ventas de ladrillos | 399.612.112,63 | 201.955.566,62 |
| Prestación de servicio de flete | 13.332.909,29 | 3.461.150,48 |
| Ventas de materiales de construcción | 63.458.953,29 | 143.682.698,26 |
| Alquiler de maquinas viales | 143.187,25 | - |
| Venta de Bienes de Uso | 15.735.820,57 | 5.221.773,68 |
| Total Ingresos por Ventas | 492.282.983,03 | 354.321.189,03 |
| Nota 4: OTROS INGRESOS | | |
| Crédito Fiscal ATP Chaco | 5.006.489,10 | - |
| Total Otros Ingresos | 5.006.489,10 | - |
| Nota 5: RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA | | |
| Diferencia de cambio positiva | 1.100.993,23 | 743.681,69 |
| Rendimientos por Inversión | 5.517,54 | 124.376,07 |
| RECPAM | 10.009.782,72 | 11.317.734,19 |
| Total Resultados Financieros y por Tenencia | 11.116.293,49 | 12.185.791,94 |

Kunrath Gabriela Yanina
 Contadora Pública
 Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
 Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

Nota 6: Bienes de Disponibilidad Restringida

En el mes de noviembre 2020, Ceramica Ruta 16 SRL ha realizado una Emision de Obligaciones Negociables CNV Pyme Garantizada Serie I Clase A y B, destinada a financiar el proyecto de instalación de gas natural en el proceso productivo, por un monto total de \$15.000.000. La Obligacion Negociable CNV Pyme Garantizada Serie I Clase A, se ha suscripto por un valor nominal de \$7.500.000, a cancelar en cuotas trimestrales en un plazo de 18 meses (iniciando el pago de capital en el 3er trimestre) devengando un interes trimestral sobre saldos pendientes de pago a una tasa nominal anual variable equivalente a la Tasas de Referencia (BLADAR) mas un margen de corte (6%). La Obligacion Negociable CNV Pyme Garantizada Serie I Clase B, se ha suscripto por un valor nominal de \$7.500.000, a cancelar en cuotas trimestrales en un plazo de 48 meses (iniciando el pago de capital en el 5to trimestre) devengando un interes trimestral sobre saldos pendientes de pago a una tasa nominal anual variable equivalente a la Tasas de Referencia (BLADAR) mas un margen de corte (6,5%). La deuda de capital, se observa en el Pasivo No Corriente en el Rubro "Préstamos".

Para poder llevar a cabo la Emision de éstas dos Clases de Obligacion Negociable dentro del régimen de Pyme CNV Garantizada, la sociedad contó con el Aval de Garantizar SGR (70%) y de FO.GA.CH. (30%), constituyendo Hipoteca en Primer Grado (Garantizar SGR) y en Segundo Grado (FO.GA.CH.) sobre inmueble ubicado en Circunscripcion II - Seccion A - Chacra 69- Parcela 1 - Parque Industrial Puerto Tirol - Chaco. El inmueble hipotecado se expone en el rubro Bienes de Uso: "Inmuebles" y "Mejoras S/ Inmueble". Hasta tanto no se cancelen los servicios de pago de capital e intereses de las Obligaciones Negociables Serie I Clase A y B, la sociedad tiene restringida la disponibilidad sobre dicho bien en cuanto a ceder, dar en locación o permitir el uso total o parcial del mismo por terceras personas.

Kunrath Gabriela Yanina
Contadora Pública
Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

ANEXO A

BIENES DE USO

Al 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior. Ejercicio Regular N° 16
En Pesos (moneda homogénea)

| CONCEPTO | VALORES DE INCORPORACIÓN | | | | AMORTIZACIONES | | | | VALOR RESIDUAL AL 31/07/2022 | VALOR RESIDUAL AL 31/07/2021 |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| | Al Inicio | Altas | Bajas | Al Cierre | Acum. al Inicio | Del Periodo | Bajas | Acum. al Cierre | | |
| <u>Muebles y Útiles</u> | 4.165.685,66 | - | - | 4.165.685,66 | 3.369.328,17 | 166.309,60 | - | 3.535.637,77 | 630.047,89 | 796.357,49 |
| <u>Maquinarias y Herramientas</u> | 170.679.605,67 | 30.233.918,83 | - | 200.913.524,50 | 78.657.446,29 | 17.211.452,63 | - | 95.868.898,92 | 105.044.625,58 | 92.022.159,38 |
| <u>Instalaciones</u> | 51.136.704,12 | - | - | 51.136.704,12 | 7.553.811,27 | 5.113.670,41 | - | 12.667.481,68 | 38.469.222,44 | 43.582.892,85 |
| <u>Mejoras s/ Instalación Fabril Pto Tirol (Nota 6)</u> | 189.422.315,42 | - | - | 189.422.315,42 | 140.708.075,21 | 15.236.416,49 | - | 155.944.491,70 | 33.477.823,72 | 48.714.240,21 |
| <u>Rodados</u> | 111.180.758,09 | 4.919.348,07 | 19.716.857,43 | 96.383.248,73 | 89.103.544,16 | 8.193.930,00 | 19.716.857,43 | 77.580.616,73 | 18.802.632,00 | 22.077.213,93 |
| <u>Inmuebles (Nota 6)</u> | 9.274.263,63 | 40.371.678,13 | - | 49.645.941,76 | 176.966,48 | 19.662,94 | - | 196.629,42 | 49.449.312,34 | 9.097.297,15 |
| TOTALES | 535.859.332,59 | 75.524.945,03 | 19.716.857,43 | 591.667.420,19 | 319.569.171,58 | 45.941.442,07 | 19.716.857,43 | 345.793.756,22 | 245.873.663,97 | 216.290.161,01 |

Las Notas y Anexos son parte integrante de los estados contables.

Kunrath Gabriela Yanina
Contadora Pública
Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

ANEXO B

COSTO DE BIENES VENDIDOS

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

| | 31/07/2022 | 31/07/2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Existencia Inicial de Bienes de Cambio (Nota 2.4) | 6.331.757,11 | 3.836.048,12 |
| Más Compras del Ejercicio | 13.628.165,83 | 27.533.186,50 |
| Más Costos de Producción | | |
| Sueldos y Cargas Sociales | 113.698.025,40 | 84.182.786,54 |
| Materia Prima y Materiales | 47.631.794,68 | 13.840.919,25 |
| Costos Indirectos de Fabricación | | |
| * Repuestos y Reparaciones | 20.320.248,95 | 26.344.512,93 |
| * Luz, Agua y Teléfono | 35.697.362,94 | 23.898.889,10 |
| * Gas Natural | 33.917.596,95 | 23.092.289,34 |
| * Amortizaciones | 45.755.469,54 | 48.541.982,83 |
| * Combustibles y Lubricantes | 33.671.306,19 | 5.807.297,99 |
| * Otros Costos Indirectos | 43.478.675,21 | 30.802.258,78 |
| | 374.170.479,86 | 256.510.936,75 |
| Menos: Existencia Final de Bienes de Cambio (Nota 2.4) | -4.443.457,71 | -6.331.757,11 |
| COSTO DE BIENES VENDIDOS | 389.686.945,09 | 281.548.414,26 |

Las Notas y Anexos son parte integrante de los estados contables.

Kunrath Gabriela Yanina
 Contadora Pública
 Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés
 Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

DISCRIMINACION DE GASTOS ART 64 inc b) Ley 19.550

Por el Ejercicio Regular N° 16 iniciado el 01/08/2021 y finalizado el 31/07/2022

En Pesos (moneda homogénea)

| CONCEPTO | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN | GASTOS DE FINANCIACIÓN | TOTALES AL 31/07/2022 | TOTALES AL 31/07/2021 |
|------------------------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sueldos y Jornales | 16.771.441,97 | - | - | 16.771.441,97 | 12.195.364,29 |
| Cargas Sociales | 4.510.790,82 | - | - | 4.510.790,82 | 3.716.312,51 |
| Honorarios Socio Gerente | 1.400.000,00 | - | - | 1.400.000,00 | 683.100,00 |
| Combustibles y Lubricantes | 660.564,56 | - | - | 660.564,56 | 7.732.764,79 |
| Fletes y Encomiendas | 652.012,72 | 2.890.062,63 | - | 3.542.075,35 | 1.474.137,60 |
| Gastos de Luz, Agua y Teléfono | 588.735,59 | - | - | 588.735,59 | 170.445,81 |
| Repuestos y Mantenimiento | 190.264,32 | 8.889.076,38 | - | 9.079.340,70 | 3.953.910,51 |
| Gastos Generales | 3.733.957,07 | 432.230,46 | - | 4.166.187,53 | 6.116.110,04 |
| Servicios Externos | 3.748.079,19 | - | - | 3.748.079,19 | 457.102,79 |
| Gastos de Publicidad | 74.014,86 | - | - | 74.014,86 | 36.671,45 |
| Gastos de Peaje | - | 335.527,04 | - | 335.527,04 | 448.007,87 |
| Gastos y Comisiones Bancarias | 1.281.815,96 | 1.171.835,30 | - | 2.453.651,26 | 4.848.007,17 |
| Primas de Seguro | 881.641,34 | 14.340,86 | - | 895.982,20 | 844.421,35 |
| Gastos de Seguridad | 2.966.598,10 | - | - | 2.966.598,10 | 4.125,54 |
| Medicina Laboral | 8.920,67 | - | - | 8.920,67 | - |
| Impuesto sobre los Ingresos Brutos | 6.000.253,97 | - | - | 6.000.253,97 | 5.539.252,48 |
| Juicios y Costas Judiciales | 6.041.824,45 | - | - | 6.041.824,45 | - |
| Impuestos, Tasas y Multas | 711.068,57 | 109.685,09 | - | 820.753,66 | 11.086,17 |
| Gastos de Librería y Papelería | 125.388,98 | - | - | 125.388,98 | 351.914,27 |
| Servicios e Insumos Informaticos | 2.241.018,44 | - | - | 2.241.018,44 | - |
| Impuestos no Computables | 5.879,81 | - | - | 5.879,81 | 35.478,32 |
| Amortizaciones | 185.972,54 | - | - | 185.972,54 | 219.064,36 |
| Intereses y Comisiones Oblig. Neg. | - | - | 4.081.773,33 | 4.081.773,33 | 3.813.898,80 |
| Reintegro por ILT ART | - | - | - | - | 287.690,87 |
| TOTALES | 52.780.243,93 | 13.842.757,76 | 4.081.773,33 | 70.704.775,02 | 52.363.485,23 |

Las Notas y Anexos son parte integrante de los estados contables.

Kunrath Gabriela Yanina

Contadora Pública

Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO

Kleinubing Guillermo Andrés

Socio - Gerente

*Firmado al solo efecto de su identificación.

Ver informe profesional de fecha 25/10/2022 por separado.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**Señores Socios de
CERAMICA RUTA 16 S.R.L.
CUIT: 30-71008008-5
Ruta 16 KM 24,5 – Puerto Tirol – Chaco**

Informe sobre la auditoría de los estados contables

Opinión

He auditado los estados contables de “CERAMICA RUTA 16 SRL”, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31 de Julio de 2022, los Estados de Resultados, de Evolución del Patrimonio Neto y de Flujo de Efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en dicha fecha, así como la información explicativa de los estados contables, expuesta en las notas 1 a 6, que incluye un resumen de las políticas contables significativas, y los anexos A, B y C.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de CERAMICA RUTA 16 SRL al 31 de Julio de 2022, 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 Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. 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 de CERAMICA RUTA 16 SRL y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas del Chaco Resolución N° 015/2001 (04/09/2001) 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 de CERAMICA RUTA 16 SRL en relación con los estados contables

La gerencia de CERAMICA RUTA 16 SRL 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 debida a fraude o error.

En la preparación de los estados contables, la gerencia es responsable de la evaluación de la capacidad de CERAMICA RUTA 16 SRL para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si la gerencia tuviera intención de liquidar la Sociedad 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 debida a fraude o error 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 pueden deberse a fraude o error y 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 debido a fraude o error, 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. El riesgo de no detectar una incorrección significativa debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección significativa debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

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 de la Sociedad.

c) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la gerencia de CERAMICA RUTA 16 SRL.

d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por la gerencia de CERAMICA RUTA 16 SRL, 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 de CERAMICA RUTA 16 SRL 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 nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Sociedad 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.

f) Me comunico con la gerencia de CERAMICA RUTA 16 SRL 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.

También proporciono a la gerencia de CERAMICA RUTA 16 SRL una declaración de que he cumplido los requerimientos de ética aplicables relacionados con mi independencia.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Adicionalmente, y de acuerdo a las exigencias de las disposiciones legales en vigencia, informo que:

1.1 Los estados contables de Cerámica Ruta 16 S.R.L. han sido preparados a partir de las registraciones contables de los libros rubricados de la sociedad, los cuales han sido llevados de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

1.2 Informo que al 31 de julio de 2022 existen deudas devengadas en concepto de aportes y contribuciones al Régimen Nacional de Seguridad Social por el monto de \$ 3.545.515,63(pesos tres millones quinientos cuarenta y cinco mil quinientos quince con 63/100), los cuales no son exigibles a dicha fecha.

financiación del terrorismo, previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas del Chaco. -

Resistencia – Chaco, 25 de Octubre de 2022.

Kunrath Gabriela Yanina
Contadora Pública
Mat. Prof. 3704 C.P.C.E CHACO