

**THORBELL SRL**

---

**CANDIDO PUJATO 3316**

**BALANCE GENERAL**

**31 DE MARZO DE 2019**

**EJERCICIO ECONOMICO No. 5**

**INICIADO EL 1 DE ABRIL DE 2018**

## THORBELL SRL

candidato pujato 3318- SANTA FE

ACTIVIDAD PRINCIPAL : Diseño y fabricación de equipamientos para laboratorio

NUMERO Y FECHA DE INSCRIPCION EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO: N°404- F 70 - Libro 13 d. Sociedades de Responsabilidad Lim

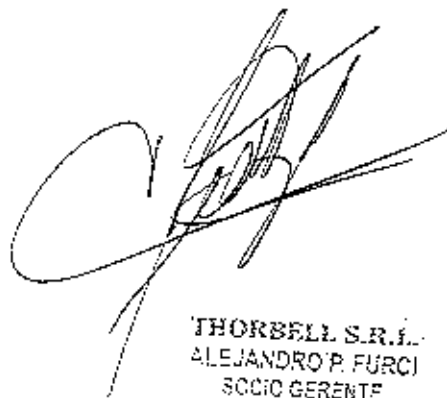
EJERCICIO ECONOMICO N° : 5 (cinco)

INICIADO EL : 1 de Abril de 2018

FINALIZADO EL : 31 de marzo de 2019

### COMPOSICION DEL CAPITAL

Cuotas partes	SUSCRITO	INTEGRADO
1 (un ) voto por cuota.	200.000,00	50.000,00
	200.000,00	50.000,00



THORBELL S.R.L.  
ALEJANDRO P. FURCI  
SOCIO GERENTE

REF: THORBELL SRL  
Ejercicio finalizado al 31/03/2019

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**

(expresados en moneda homogénea a fecha de cierre)

**ACTIVO**

	<u>31/03/2019</u>	<u>31/03/2018</u>
<b><u>Activo Corriente</u></b>		
Caja y bancos ( Nota Nro 3)	553.976,95	2.540.567,40
Créditos por ventas ( Nota Nro 4)	927.372,77	1.604.125,10
Otros Créditos ( Nota Nro 5)	1.305.317,85	1.137.554,50
Inversiones (Nota Nro 6)	627.572,22	276.404,94
Bienes de Cambio (Nota Nro7)	235.030,55	186.064,18
Total Activo Corriente	<u>3.649.270,34</u>	<u>5.744.716,12</u>
<b><u>Activo No Corriente</u></b>		
Bienes de Uso ( según Nota Nro 7 y Anexo II)	43.953,27	152.188,39
Total Activo No Corriente	<u>43.953,27</u>	<u>152.188,39</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<u>3.693.223,61</u>	<u>5.896.904,51</u>

**PASIVO**

**Pasivo Corriente**

Cuentas por pagar (Nota Nro 8)	16.119,62	233.677,44
Deudas Bancarias (Nota Nro 9)	68.137,54	63.193,19
Remuneraciones y cargas sociales (Nota Nro 10)	116.212,67	419.405,22
Cargas fiscales (Nota Nro 11)	347.123,74	867.680,11
Total Pasivo Corriente	<u>547.593,57</u>	<u>1.583.955,96</u>

**Pasivo No Corriente**

Total Pasivo No Corriente	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
---------------------------	-------------	-------------

**TOTAL DEL PASIVO**

<u>547.593,57</u>	<u>1.583.955,96</u>
-------------------	---------------------

**PATRIMONIO NETO**

Según Estado respectivo

Manuela Silvina Powell  
Contradora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. 01-015026  
C.P.C.E. - Santa Fe

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO**

THORBELL S.R.L.  
ALEJANDRO P. FURCI  
SOCIO GERENTE

<u>3.145.630,04</u>	<u>4.312.948,55</u>
---------------------	---------------------

<u>3.693.223,61</u>	<u>5.896.904,51</u>
---------------------	---------------------

REF: THORBELL SRL  
Ejercicio finalizado al 31/03/2019

**ESTADO DE RESULTADOS**

(expresados en moneda homogénea a fecha de cierre)

	<u>31/03/2019</u>
Ventas	10.059.738,28
Costo de producción ( Anexo V)	<u>(4.685.085,91)</u>
Resultado bruto	5.374.652,37
GASTOS (Anexo VI)	
Gastos de Administración	(2.678.330,51)
Gastos de Comercialización	(150.072,36)
Rtdos financieros y por tenencia incluido el Recpam	-3.255.636,49
Impuesto a las ganancias	<u>-457.931,52</u>
Resultado después del impuesto a las ganancias	<u>-1.167.318,51</u>

Véase mi informe de fecha 10 de Septiembre de 2019

  
**Mariela Silvina Deud**  
Contadora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. 01-015025  
C.A.B.A. - Santa Fe

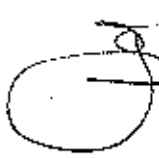
  
**THORBELL S.R.L.**  
**ALEJANDRO P. FURCI**  
SOCIO GERENTE

REF: THORBELL SRL  
Ejercicio finalizado al 31/03/2019

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**  
(expresados en moneda homogénea a fecha de cierre)

RUBROS	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			RESULTADOS ACUMULADOS			Total Ejercicio actual
	CAPITAL SOCIAL	AJUSTE DEL CAPITAL	APORTES IRREVOCABLES	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	RESULTADOS DIFERIDOS
Saldo reexpresados al inicio	200.000,00	268.490,77		468.490,77	5000	2.930.986,64	3.404.477,41
Saldo reexpresados al cierre	200.000,00	492.500,87	0,00	692.500,87	7.750,00	3.612.697,68	4.312.948,55
Resultado del Ejercicio						-1.167.318,51	-1.167.318,51
<b>SALDOS AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>400.000,00</b>	<b>760.991,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.160.991,64</b>	<b>7.750,00</b>	<b>2.445.379,17</b>	<b>3.145.630,04</b>

Véase mi informe de fecha 10 de Septiembre de 2019

  
Mariela Silvina Deud  
Contadora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mod. 01-015026  
C.P.C.E. - Santa Fe

  
THORBELL S.R.L.  
ALEJANDRO P. FURCI  
SOCIO GERENTE

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

(expresados en moneda homogénea a fecha de cierre)

**31/03/2019**

**VARIACIONES DEL EFECTIVO**

Efectivo al inicio del ejercicio	2.540.567,40
Efectivo al cierre del ejercicio	553.976,95
Disminución/Aumento del Efectivo Neto	<b><u>-1.986.590,45</u></b>

**CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO**

**Actividades Operativas**

Cobros por ventas	10.269.920,01
Pagos a Proveedores	-6.238.924,54
Pagos al personal y cargas sociales	-2.637.477,86
Pagos de impuestos	-1.043.887,18
Otros créditos	-167.763,35
Variación Bienes de cambio	-48.966,37
Rtdo financiero y por tenencia incluido el Recpam	-2.119.491,16
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	<b><u>-1.986.590,45</u></b>

Disminución del Efectivo Neto **-1.986.590,45**

Véase mi informe de fecha 10 de Septiembre de 2019

  
**Mariela Silvina Deud**  
Contadora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. 01-015036  
C.P.C.E. - Santa Fe

  
**THORBELL S.R.L.**  
**ALEJANDRO P. FURCI**  
SOCIO GERENTE

**NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
(expresados en moneda homogénea a fecha de cierre)

**1- Base de presentación de los Estados Contables**

Los estados contables están expresados en pesos, excepto se indique expresamente y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme ha sido aprobadas por el Consejo Profesional de Cs. Ec. de Santa Fe. En particular las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: RT 41, segunda parte, y las RT Nro 8 y 9.

**2- Unidad de medida:**

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea, de conformidad a las Normas Contables Profesionales argentinas (NCPA) de la FACPCE y aprobadas por el CPCE de Santa Fe.

Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, superándose el 100% acumulado en tres años. En este sentido los indicadores de alta inflación previstos en el punto 2.6 de la RT 41 segunda parte mostraron evidencias consistentes para retomar el procedimiento de ajuste por inflación.

Dando cumplimiento a lo señalado en el párrafo precedente, la FACPCE dictó la Resolución de JG Nro 539/18 ratificada por el CPCE de Santa Fe por Resolución Nro 2/2018, y en virtud de esta norma es que el ente presenta los EECC expresados en moneda de poder adquisitivo de la fecha a la cual corresponden, considerando la RT 41 y la RT 8, definiendo que el ajuste por inflación debe aplicarse para los ejercicios cerrados a partir del 01/07/2018.

Se optó por determinar y presentar los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) en una sola línea. La no apertura de los resultados dinámicos y por tenencia incluido el RECPAM genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los rtdos financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto Recpam sobre dichos resultados.

La entidad ejerció la opción de no determinar el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio comparativo, y por ello no ha presentado información comparativa correspondiente al estado de evolución del patrimonio neto, estados de resultados y estado de flujo de efectivo. La falta de información comparativa limita la información disponible en los estados contables para analizar la evolución de las diferentes magnitudes y los ratios habituales utilizados en el análisis de los estados contables.

**3- Caja y bancos**

**31/03/2019**

Recaudaciones a depositar	248.247,82
Valores a depositar	305.729,13
Banco Bica c/c	0,00
Banco Credicoop c/c	0,00
	<u>553.976,95</u>

**4- Créditos por ventas**

Deudores por ventas	927.372,77
	<u>927.372,77</u>

**5- Otros Créditos**

Bajalardo Carolina Cta particular	545.544,28
Furci Alejandro Cta Particular	621.926,12
Intereses a devengar	91.271,92
Bs personales a recuperar	3.201,94
Saldo libre disponibilidad	8.346,15
Saldo a Favor JIBB	34.027,44
Saldo a favor Tecnico	0,00
	<u>1.305.317,85</u>

**6- Inversiones**

Plazo Fijo Banco Credicoop	117.998,03
Moneda Extranjera	509.574,19
	<u>627.572,22</u>

**7- Bienes de Cambio**

Insurios	235.030,55
	<u>235.030,55</u>

Véase mi informe de fecha 10 de Septiembre de 2019

Mariela Silvina Deud  
Contadora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. 01-015026  
C.P.C.E. - Santa Fe

THORBELL S.R.L.  
ALEJANDRO P. FURCI  
SOCIO GERENTE

31/03/2019

**8- Bienes de Uso**

Los bienes de uso están valuados a moneda homogénea de cierre, menos las 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 del activo. El valor de tales bs no superan en su conjunto, el valor de utilización económica.

**9- Cuentas por pagar**

Proveedores	18.119,52
	<u>16.119,62</u>

**10- Deudas bancarias**

Banco Credicoop cheques diferidos	68.137,54
Banco Bica Prestamo	0,00
	<u>68.137,54</u>

**11- Remuneraciones y cargas sociales**

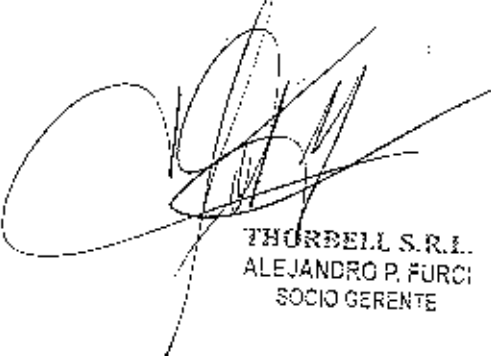
Sueldos y jornales a pagar	77.148,67
AFIP SUSS a pagar	39.064,00
	<u>116.212,67</u>

**12- Cargas Fiscales**

DR E I a pagar	15.015,66
Imp a las ganancias a pagar	0,00
AFIP Mts Facilidades	331.131,09
IVA a pagar	6,00
Imp IGB a pagar	971,00
	<u>347.123,74</u>

Véase mi informe de fecha 10 de Septiembre de 2019

  
**Mariela Silvina Deud**  
Comptroller Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. 01-035026  
C.R.C.E. - Santa Fe

  
**THORBELL S.R.L.**  
**ALEJANDRO P. FURCI**  
SOCIO GERENTE



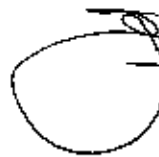
REF: THORBELL SRL  
Ejercicio finalizado al 31/03/20

**BIENES DE USO**  
(expresados en moneda homogénea a fecha de cierre)

ANEXO II

RUBROS	VALORES DE INCORPORACIÓN				AMORTIZACIONES			VALOR NETO ACTUAL
	Al inicio del ejercicio	Aumento	bajas	Total	Acumulada al inicio del ejercicio	Del Ejercicio	Acum. al cierre del ejercicio	
Muebles y utiles	4.449,58	19.282,11		23.731,69	1.779,24	444,96	2.224,20	21.507,49
Instalaciones	17.170,40			17.170,40	6.868,16	1.717,04	8.585,20	8.585,20
Equipos informaticos	58.205,77	28.537,65		86.743,42	58.205,77	15.806,99	74.012,76	12.730,66
Maquinarias y herramientas	4.656,20		1.663,80	2.992,40	1.396,86	465,62	1.862,48	1.129,92
Total Ejercicio actual	84.481,95	47.819,76	1.663,80	130.637,91	50.281,04	18.434,61	86.684,64	43.953,27

Véase mi informe de fecha 10 de septiembre de 2019

  
Mariela Silvina Deud  
Contadora pública Nacional  
Ley 8738 - Mod. 01-015026  
C.A.P.C.E. Santa Fe

  
ALEJANDRO P. FURCI  
SOCIO GERENTE

REF: THORBELL SRL  
Ejercicio finalizado al 31/03/2019


ANEXO V


COSTO MERCADERIA VENDIDA

(expresados en moneda homogénea a fecha de cierre)

	<u>31/03/2019</u>
Existencia Inicial	186.064,18
Compras	1.307.849,25
Gastos Producción	3.426.203,03
Existencia Final	<u>-235.030,55</u>
Costo de Producción	<u><u>4.685.085,91</u></u>

Véase mi informe de fecha 10 de Septiembre de 2019

  
**Mariela Shvina Deud**  
Contadora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. 01-015026  
C.P.C.E. S.A. de R.

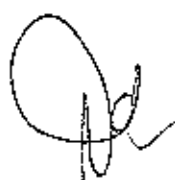
  
**THORBELL S.R.L.**  
**ALEJANDRO P. FURCI**  
SOCIO GERENTE

INFORMACIÓN REQUERIDA POR EL ARTICULO 64 INCISO "B" DE LA LEY  
(expresados en moneda homogénea a fecha de cierre)

ANEXO VI

RUBROS	TOTAL	Compras y Gastos Producción	Gastos de Administración	Gastos de Comercializ.	Gastos de Financiación
Sueldos y jornales	2.008.925,28	803.570,11	1.205.355,17		
Aportes y contribuciones	321.884,94	128.753,97	193.130,96		
Gastos generales de adm	77.289,20		77.289,20		
Honorarios profesionales y certif bce	323.950,00		323.950,00		
Honorarios administrativos	620.333,25		620.333,25		
Imp a los IIBB	65.399,29			65.399,29	
Gastos viáticos y peajes	2.308,49			2.308,49	
Gastos fletes de envío	24.369,78			24.369,78	
Insumos seguridad	46.500,00			46.500,00	
Otros gastos	11.494,80			11.494,80	
Gastos mantenimiento	79.570,77		79.570,77		
Gastos fabricación	2.444.912,57	2.444.912,57			
Insumos fabricación	1.307.849,25	1.307.849,25			
Amortizaciones del ejercicio	28.701,16		28.701,16		
Total del ejercicio actual	7.363.488,78	4.685.085,91	2.528.330,51	150.072,36	0,00

Véase mi informe de fecha 10 de Septiembre de 2019



**Mariela Silvina Deud**  
Contadora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. D1-015036  
C.R.C.E. - Santa Fe



**THORBELL S.R.L.**  
**ALEJANDRO P. FURCI**  
SOCIO GERENTE

## **INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

Señores Socios  
de THORBELL SRL  
CUIT 33-71441817-9  
Santa Fe, Prov de Sta Fe

### **Informe sobre los estados contables Estados Auditados**

He auditado los estados contables adjuntos de THORBELL SRL, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de marzo de 2019, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 12 y anexos II, V y VI.

Las cifras de los estados contables auditados son las siguientes:

31-03-2019

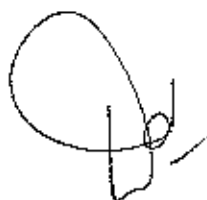
ACTIVO	3.693.223,61
PASIVO	547.593,57
PN	3.145.630,04
RESULTADO	(1.167.318,51)

### **Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables**

La dirección de THORBELL 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 la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

### **Responsabilidad del auditor**

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas normas exigen que cumplamos requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas. Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar



Mariela Silvina Deud  
Contadora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. 01-015026  
C.R.C.E. - Santa Fe

una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

### Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de THORBELL SRL al 31 de marzo de 2019, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, sin salvedades-

### Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, registra un pasivo al 31 de marzo de 2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales de \$39.064,00; no exigible a fecha de cierre.
- b) Según surge de los registros contables de la entidad, registra un pasivo al 31 de marzo de 2019 a favor de la Administración Provincial de Impuestos de la Provincia de Santa Fe (API) en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos de \$971 no exigible a fecha de cierre del ejercicio.

SANTA FE, 10 de septiembre de 2019.-

  
**Mariela Silvina Deud**  
Contadora Pública Nacional  
Ley 8738 - Mat. 01-015026  
C.P.C.E. - Santa Fe



349229



El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe CERTIFICA que la firma profesional que antecede concuerda con la de nuestro registro y corresponde a

**DEUD, MARIELA SILVINA** inscripto/a en la matrícula de **C.P. 15026** y que se han cumplido las disposiciones de las Leyes N° 6.854, N° 8.738 y N° 12.135.

Legalización Nro: 324700

Fecha actuación profesional: 10/09/2019 Período del encargo: 03/2019

Tipo de encargo profesional: 12.1.0 BALANCE ARTICULO 12 INC A)

CUIT comitente: 33714418179 Nombre comitente: THORBELL SRL

SANTA FE, 07/02/2020

C.P.C.E. Santa Fe Leyes N° 8.738 y N° 12.135

  
FIRMA AUTORIZADA

**Dra. BEATRIZ del C. COBELLI**  
CONTADORA PÚBLICA NACIONAL  
GERENTE DE LEGALIZACIONES Y MATRICULAS  
CASA DE LA PRIMERA  
C.P.C.E. PROV. SANTA FE - LEY 8736