

COVEMAT
S.R.L.

ESTADOS CONTABLES

AL

28/02/2018

Denominación: C O V E M A T S.R.L.

Domicilio Legal: Ruta 302 Km. 6 - Bda. Río Salí

**Actividad Principal: Estación de Servicio, Comercialización
de Alcoholes y Servicios de Tpte.**

**Inscripción en el Registro Público de Comercio: Última modificación de fecha
20-11-2000.-**

**Composición del Capital Social: 52300 cuotas sociales de
\$10.00 cada una.**

Fecha Vencimiento Contrato Social: 05 de Mayo del 2033.


**Estados Contables: Correspondientes al ejercicio anual N° 28
del 01/03/2017 al 28/02/2018.**

Exposición: Expresado en moneda constante al 28/02/2018.

COVMAT S.R.L.

BALANCE GENERAL AL 28-02-2018 (Comparativo con el Ejercicio Anterior)

ACTIVO	VALORES HOMOGÉNEOS	
	28/02/18	28/02/17
ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBILIDADES nota 2.1)	5.517.185,25	7.464.038,50
CREDITOS POR VENTAS nota 2.2)	21.924.829,76	5.936.845,36
OTROS CREDITOS nota 2.3)	95.935.641,21	139.917.900,84
BIENES DE CAMBIO nota 2.4)	2.030.867,95	949.437,36
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	125.408.524,17	154.268.222,06
ACTIVO NO CORRIENTE		
CREDITOS OTROS CREDITOS nota 2.5)	41.990.068,69	42.239.041,97
BIENES DE USO (s/anexo A)	122.634.959,46	84.080.989,84
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	164.625.028,15	126.320.031,81
TOTAL ACTIVO	290.033.552,32	280.588.253,87


CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT.PROF. 2848-C.G.C.E.T.



JORGE ALBERTO ROCCHIA FERRO
SOCIO GERENTE
COVMAT S.R.L.



COVMAT S.R.L.

BALANCE GENERAL AL 28-02-2018 (Comparativo con el Ejercicio Anterior)

PASIVO	VALORES HOMOGÉNEOS	
	28/02/18	28/02/17
PASIVO CORRIENTE		
DEUDAS COMERCIALES nota 2.6)	9.167.102,74	11.076.622,84
DEUDAS FINANCIERAS nota 2.7)	52.577.013,93	2.445.505,97
DEUDAS SOCIALES nota 2.8)	6.791.671,85	7.014.580,07
DEUDAS FISCALES nota 2.9)	2.324.950,55	1.221.486,04
TOTAL PASIVO CORRIENTE	70.860.739,07	21.758.194,92
PASIVO NO CORRIENTE		
DEUDAS FISCALES nota 2.10)	3.006.624,50	3.501.406,59
OTRAS DEUDAS nota 2.11)	192.456.570,33	234.459.588,66
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	195.463.194,83	237.960.995,25
TOTAL PASIVO	266.323.933,90	259.719.190,17
PATRIMONIO NETO		
S/ESTADO RESPECTIVO	23.709.618,42	20.869.063,70
TOTAL PAT. NETO	23.709.618,42	20.869.063,70
TOTAL PASIVO + PAT. NETO	290.033.552,32	280.588.253,87


CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT.PROF. 2848-C.G.C.E.T.


JORGE ALBERTO ROCCHIA FERRO
SOCIO GERENTE
COVMAT S.R.L.

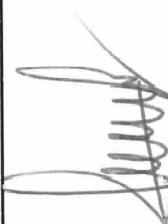


COVEMAT S.R.L.

BALANCE GENERAL AL 28-02-2018
(Comparativo con el ejerc. anterior)

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

CONCEPTOS	Capital Social	Ajustes al Capital	Ganancias Reservadas	Resultados No Asignados	Total Al 28/02/18	TOTAL AL 28/02/17
SALDOS AL INICIO	523.000,00	631.500,21	2.622,95	19.711.940,54	20.869.063,70	15.589.892,97
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO:						
IMPUESTOS NACIONALES AFIP				-2.275.380,23	-2.275.380,23	-1.178.491,68
RESULTADO DEL EJERCICIO				5.115.934,95	5.115.934,95	6.457.662,41
SALDOS AL CIERRE	523.000,00	631.500,21	2.622,95	22.552.495,26	23.709.618,42	20.869.063,70


CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL
 MAT.PROF. 2848-C.G.C.E.T.


JORGE ALBERTO ROCCHIA FERRO
 SOCIO GERENTE
 COVEMAT S.R.L.

COVEMAT S. R.L.

BALANCE GENERAL AL 28-02-2018 (Comparativo con el Ejercicio Anterior)

ESTADO DE RESULTADO	VALORES HOMOGÉNEOS	
	28/02/18	28/02/17
POR VENTAS y SERVICIOS	262.460.262,60	172.628.844,01
(-) COSTO DE VENTAS	-138.095.858,11	-93.965.523,44
UTILIDAD BRUTA S/VENTAS	124.364.404,49	78.663.320,57
EGRESOS	143.485.425,66	101.397.496,88
GTOS. COMERCIALES	124.324.154,17	87.042.053,49
GTOS. ADMINISTRATIVOS	18.633.467,57	13.594.258,51
GTOS. FINANCIEROS	527.803,92	761.184,88
RESULTADO OPERATIVO	-19.121.021,17	-22.734.176,31
OTROS INGRESOS		
ALQUILERES y CONVENIO USUFRUCTO YPF	23.236.633,74	28.767.044,27
OTROS INGRESOS	1.000.322,37	424.794,45
RESULTADO DEL EJERCICIO	5.115.934,95	6.457.662,41


CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL
 MATR. PROF. 2848 - C.G.C.E.T.






COVEMAT S.R.L.

BALANCE GENERAL AL 28-02-2018 (Comparativo con el Ejercicio Anterior)

ANEXO G: COSTO DE VENTAS

CONCEPTOS	Valores Homogéneos	
	28/02/18	28/02/17
EXISTENCIA INICIAL		
Combustibles y Lubricantes	949.437,36	1.116.251,24
Total	949.437,36	1.116.251,24
COMPRAS		
Combust. Gnc, Lubricat, Alcoholes e Insumos	139.177.288,70	93.798.709,56
Total	139.177.288,70	93.798.709,56
EXISTENCIA FINAL		
Combustibles y Lubricantes	2.030.867,95	949.437,36
Total	2.030.867,95	949.437,36
COSTO DE VENTAS	138.095.858,11	93.965.523,44


CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT.PROF. 2848-C.G.C.E.T.


JORGE ALBERTO ROCCHIA FERRO
SOCIO GERENTE
COVEMAT S.R.L.

COEMAT S.R.L.

BALANCE GENERAL AL 28 - 02 - 2018

CUADRO I: Información requerida por el art. 64 inciso b) de la Ley de Sociedades Comerciales.
(A Valores Homogéneos)


CONCEPTO	TOTAL	Gastos Comerciales	Gastos Administrativos	Gastos Financieros
Sueldos y Jor. Adic. No Remunerat.	58.950.020,22	43.834.468,69	15.115.551,53	
Contrib. Patronales e Indemniz.	10.389.827,19	7.725.740,43	2.664.086,76	
Gtos. por Transporte y Seguros	40.656.375,63	40.656.375,63		
Energía, Luz y Teléfono	3.820.849,32	3.820.849,32		
Alquileres y Leasing	1.712.603,16	1.712.603,16		
Gtos. Gles de Administración	853.829,28		853.829,28	
Honorarios y Gtos. Judiciales	487.565,91	487.565,91		
Gtos. Gles. de Comercialización	1.700.720,53	1.700.720,53		
Gtos. De Informática e Insumos	361.112,79	361.112,79		
Limpieza, Seguridad e Inspecciones	3.878.674,26	3.878.674,26		
Impuestos Tasas y Contribuciones	10.485.175,58	10.485.175,58		
Manten. Edificios, Rodados, Equip y M.	1.309.883,99	1.309.883,99		
Intereses y Comisiones	527.803,92			527.803,92
Amortizaciones del Ejercicio	8.350.983,88	8.350.983,88		
TOTALES 2018	143.485.425,66	124.324.154,17	18.633.467,57	527.803,92
TOTALES 2017	101.397.496,88	87.042.053,49	13.594.258,51	761.184,88

CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT.PROF. 2848-C.G.C.E.T.

JORGE ALBERTO ROCCHIA FERRO
SOCIO GERENTE
COEMAT S.R.L.

COVMAT S.R.L.**BALANCE GENERAL AL 28/02/2018
(Comparativo con el Ejercicio Anterior)****ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

CONCEPTOS	Valores Homogéneos	
	28/02/2018	28/02/2017
VARIACIONES DE LOS FONDOS		
Fondos Netos al inicio del ejercicio	7.464.038,50	2.640.180,75
Aumento (Disminución) de Fondos	-1.946.853,25	4.823.857,75
Fondos Netos al cierre del ejercicio	<u>5.517.185,25</u>	<u>7.464.038,50</u>
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Recursos	270.709.234,32	202.698.008,01
Pago a Proveedores de Bienes y otras erogaciones	-155.660.573,10	-95.245.777,57
Pagos al personal y otras erogaciones	-69.562.755,63	-49.494.000,96
sub-total	<u>45.485.905,59</u>	<u>57.958.229,48</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Pagos por aumentos en Bienes de Uso	-46.904.954,92	-52.373.186,85
sub-total	<u>-46.904.954,92</u>	<u>-52.373.186,85</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Pago de intereses	-527.803,92	-761.184,88
sub-total	<u>-527.803,92</u>	<u>-761.184,88</u>
Aumento (Disminución) de Fondos Flujo Ordinario del Ejercicio	<u>-1.946.853,25</u>	<u>4.823.857,75</u>
Ganancia (Pérdida) Extraordinaria del Ejercicio	0,00	0,00
Resultado Tenencia de Efectivo y Equivalentes	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Flujo Neto de Efectivo generado en Op. Extraord.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
AUMENTO (Disminución) NETA DEL EFECTIVO.	<u>-1.946.853,25</u>	<u>4.823.857,75</u>



CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT.PROF. 2848-C.G.C.E.T.



JORGE ALBERTO ROCCHIA FERRO
SOCIO GERENTE
COVMAT S.R.L.

COVEMAT S.R.L.

BALANCE GENERAL AL 28-02-2018

ANEXO A: BIENES DE USO
(Valores Homogéneos)

Bienes	Valor Al Inicio	Altas del Ejercicio	Bajas Ejerc.	Valor Al Cierre	Amortizaciones			Valor Residual
					Del Ejercicio	Bajas	Acumuladas	
MUEBLES y UTILES	548.650,24	29.608,17	0,00	578.258,41	20.803,19	0,00	444.062,73	113.392,49
GALPONES	1.650.504,41	0,00	0,00	1.650.504,41	36.050,48	0,00	754.666,86	859.787,07
DESTILERIA y EQUIPOS	38.658.749,90	28.814.875,66	0,00	67.473.625,56	0,00	0,00	1.285.876,43	66.187.749,13
INM. EST. DE SERV. e INST.	24.019.312,74	50.891,61	0,00	24.070.204,35	549.136,16	0,00	6.512.987,49	17.008.080,70
RODADOS	65.314.274,35	18.009.578,78	0,00	83.323.853,13	7.744.994,05	0,00	37.112.909,52	38.465.949,56
TOTAL	130.191.491,64	46.904.954,92	0,00	177.096.445,86	8.350.983,88	0,00	46.110.503,03	122.634.959,66

CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MAT.PROF. 2848-C.G.C.E.T.

JORGE ALBERTO ROCCHIA FERRO
SOCIO GERENTE
COVEMAT S.R.L.

COVEMAT S.R.L.

BALANCE GENERAL AL 28/02/2018

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

NOTA N° 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más relevantes, aplicadas por la sociedad, en los Estados Contables correspondientes al ejercicio que se informa, fueron las siguientes:

1.1) Los EECC son expresados conforme a la Resolución Técnica (RT) N° 8,9,17 y 39 - modificación de las R.T. N° 6 y N° 17 sobre expresión en moneda homogénea- emitida por la F.A.C.P.C.E. , en cuanto identifica un contexto de inflación que amerita ajustar los estados contables para que los mismos queden expresados en moneda de poder adquisitivo de la fecha a la cual corresponden, la existencia de una tasa acumulada de inflación en tres años que alcance o sobrepase el 100%, considerando para ello el índice de precios internos al por mayor, del Instituto Nacional de estadísticas y Censos.

Por otra parte, la Resolución Técnica N° 39 modifica a la resolución Técnica N° 6 para establecer que si tras un período de interrupción de ajuste de los estados contables para reflejar el efecto de los cambios ocurridos en el poder adquisitivo de la moneda fuera necesario reanudar el ajuste, el mismo se aplicará desde el comienzo del ejercicio en que se verifique la existencia de las características que identifican un contexto de inflación, y los cambios a considerar serán habidos desde el momento en que se interrumpió el ajuste o desde una fecha de alta posterior, según corresponda a las partidas a ajustar.

Cabe señalar que en la preparación de los EECC no se adoptó las normas de remediación expuesta en la RT N° 48 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2) Criterios de Valuación

Se han aplicado los siguientes criterios:

BIENES DE CAMBIO: Se expresan valuados a su valor neto de reposición al cierre del ejercicio.


BIENES DE USO: Se encuentran valuados a su costo incurrido, reexpresados a valores homogéneos conforme a las pautas enunciadas en el pto. 1.1).- Netos de amortizaciones los bienes no exceden en su conjunto su valor de utilización económica.


CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
MATR. PROF. 2848 - C.G.C.E.T.

COVEMAT S.R.L.

NOTA Nº 2: COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

DETALLE	2018	2017
NOTA 2.1) DISPONIBILIDADES	5.517.185,25	7.464.038,50
Caja	4.081.111,86	5.194.442,85
Bancos	<u>1.436.073,39</u>	<u>2.269.595,65</u>
NOTA 2.2) CREDITOS P/VENTAS	21.924.829,76	5.936.845,36
Deudores p/Vtas.	15.238.140,78	5.018.526,56
Tarjetas de Créditos	1.151.394,63	58.839,51
Valores al Cobro	<u>5.535.294,35</u>	<u>859.479,29</u>
NOTA 2.3) OTROS CREDITOS	95.935.641,21	139.917.900,84
Ctas. Particulares de Socios	72.546.108,46	69.706.334,44
Anticipos y Ctas a Cobrar	17.799.107,61	64.940.345,47
Creditos Fiscales	<u>5.590.425,14</u>	<u>5.271.220,93</u>
NOTA 2.4) BIENES DE CAMBIO	2.030.867,95	949.437,36
Combustibles. Lubricantes y otros	<u>2.030.867,95</u>	<u>949.437,36</u>
NOTA 2.5) CREDITOS NO CTES	41.990.068,69	42.239.041,97
Ctas. a Cobrar	<u>41.990.068,69</u>	<u>42.239.041,97</u>
NOTA 2.6) DEUDAS COMERCIALES	9.167.102,74	11.076.622,84
Proveedores y Ctas a Pagar	<u>9.167.102,74</u>	<u>11.076.622,84</u>
NOTA 2.7) DEUDAS FINANCIERAS	52.577.013,93	2.445.505,97
Cheques Diferidos y/o Adelant. Cta. Cte.	<u>52.577.013,93</u>	<u>2.445.505,97</u>
NOTA 2.8) DEUDAS SOCIALES	6.791.671,85	7.014.580,07
Haberres a Pagar	4.126.690,72	5.193.618,99
Cargas Soc. a Pagar	<u>2.664.981,13</u>	<u>1.820.961,08</u>
NOTA 2.9) DEUDAS FISCALES	2.324.950,55	1.221.486,04
Impuestos a Pagar	<u>2.324.950,55</u>	<u>1.221.486,04</u>
NOTA 2.10) DEUDAS FISCALES NO CTES	3.006.624,50	3.501.406,59
Impuestos a Pagar	<u>3.006.624,50</u>	<u>3.501.406,59</u>
NOTA 2.11) OTRAS DEUDAS NO CTES.	192.456.570,33	234.459.588,66
Acreedores Varios	<u>192.456.570,33</u>	<u>234.459.588,66</u>


CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL
 MAT.PROF. 2848-C.G.C.E.T.


JORGE ALBERTO ROCCHIA FERRO
 SOCIO GERENTE
 COVEMAT S.R.L.

INFORME DEL AUDITOR

A los Sres. Socios de
Covemat S.R.L.
Cuit Nº 30-60440802-0
Ruta 302 – Km 6 – Bda del Río Salí – TUC.

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de Covemat SRL, que comprende:

- 1-Estado de Situación Patrimonial al 28-02-2018 y 28-02-2017.-
- 2-Estado de Resultado al 28-02-2018 y 28-02-2017.-
- 3-Estado de Evolución del P. Neto al 28-02-2018 y 28-02-2017.-
- 4-Estado de Flujo de Efectivo al 28-02-2018 y 28-02-2017.-
- 5-Notas y Anexos que integran los estados precedentes.-

Relacionado con los Estados Contables detallados en los puntos 1 a 4, consignamos los importes de los rubros que están contenidos en los mismos y que se detallan a continuación:

<u>Detalle</u>	28-02-2018	28-02-2017
Total del Activo Corriente	125.408.524,17	154.268.222,06
Total del Activo No Corriente	<u>164.625.028,15</u>	<u>126.320.031,81</u>
Total del Activo	<u>290.033.552,32</u>	<u>280.588.253,87</u>
Total del Pasivo Corriente	70.860.739,07	21.758.194,92
Total del Pasivo No Corriente	<u>195.463.194,83</u>	<u>237.960.995,25</u>
Total del Pasivo	<u>266.323.933,90</u>	<u>259.719.190,17</u>
Total del Patrimonio Neto	<u>23.709.618,42</u>	<u>20.869.063,70</u>
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio	<u>5.115.934,95</u>	<u>6.457.662,41</u>

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 28 de Febrero de 2017; son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

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 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 cumpla los 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 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 Covemat SRL al 28 de Febrero de 2018, así como su Resultado, 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.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según los registros del sistema informático de la sociedad, con listados que cumplen con las normas contables profesionales, el pasivo devengado al 28-02-2018 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 1.473.009,92 no siendo exigible a esa fecha.-
- b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

San Miguel de Tucumán, Julio 29 de 2018.-



CARLOS MARCELO PACHECO CERISOLA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
AÑO 2001 2818 - C.G.C.E.T.

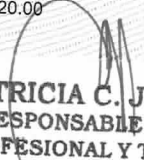
COLEGIO DE GRADUADOS EN CIENCIAS ECONOMICAS DE TUCUMAN
Legalización Nro. 0001-00127484


Certificamos que: PACHECO CERISOLA, Carlos Marcelo
se encuentra inscripto en la matrícula de: Contador Público bajo el número 2848
siendo la Firma inserta en esta documentación análoga con la que figura en
nuestros registros.

San Miguel de Tucumán
08 de AGOSTO de 2018

Cargos Administrativos:
\$ 26,320.00




PATRICIA C. JUÁREZ
RESPONSABLE DPTO.
PROFESIONAL Y TECNICO


Cr. JUAN CARLOS FIGUEROA
GERENTE GENERAL
C.G.C.E.T.