**DENOMINACION DE LA SOCIEDAD**

"BANCO ALIMENTARIO"

**DOMICILIO LEGAL**

8 ( ex 65) N 501 Berisso

**ACTIVIDAD PRINCIPAL**

Servicios de asociaciones de Banco alimentario

**LEGAJO DIRECCION DE PERSONAS JURIDICAS: 1/107271**

**FECHA DE INSCRIPCION REG. PUBLICO DE COMERCIO: 30/11/2000**

**VENCIMIENTO PLAZO DE VIGENCIA: 30/11/2099**

**CUIT: 33-70746638-9**

**EJERCICIO ECONOMICO Nº 22(Veintidos)**

**INICIADO EL : 01 de Enero del 2022**

**FINALIZADO EL: 31 de Diciembre del 2022**

Escaneado con CamScanner

# "BANCO ALIMENTARIO"

## ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

### ACTIVO

#### ACTIVO CORRIENTE

| | Periodo actual | Periodo anterior |
|---|---|---|
| DISPONIBILIDADES | **14722505,48** | **6472711,40** |
| CAJA Y BANCOS (NOTA 1) | 14722505,48 | 6472711,40 |
| CRÉDITOS | **21882,58** | **3205330,49** |
| ANTICIPO IMPUESTOS (NOTA 3) | 21882,58 | 5330,49 |
| DEUDORES POR VENTAS | 0,00 | 0,00 |
| INVERSIONES (NOTA 2) | 0,00 | 3200000,00 |
| BIENES DE CAMBIO | **1320899,40** | **1209479,22** |
| MERCADERIAS | 1320899,40 | 1209479,22 |
| ***TOTAL ACTIVO CORRIENTE*** | **16065287,45** | **10887521,11** |

#### ACTIVO NO CORRIENTE

| | | |
|---|---|---|
| BIENES DE USO (ANEXO II) | 1761029,50 | 2304018,09 |
| NETO DE AMORTIZACIONES | 0,00 | 0,00 |
| ***TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE*** | **1761029,50** | **2304018,09** |
| **TOTAL ACTIVO** | **17826316,95** | **13191539,20** |

### PASIVO

#### PASIVO CORRIENTE

| | Periodo actual | Periodo anterior |
|---|---|---|
| PROVEEDORES | 6555018,18 | 0,00 |
| DEUDAS BANCARIAS | 0,00 | 0,00 |
| DEUDAS SOCIALES | 844145,57 | 426327,23 |
| DEUDAS FISCALES | 162107,92 | 0,00 |
| SUELDOS A PAGAR | 1578023,70 | 718126,60 |
| OTROS PASIVOS | 2500001,90 | 0,00 |
| ***TOTAL PASIVO CORRIENTE*** | **11639297,27** | **1144453,83** |

#### PASIVO NO CORRIENTE

| | | |
|---|---|---|
| OTROS PASIVOS | 0,00 | 0,00 |
| ***TOTAL PASIVO NO CORRIENTE*** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTAL PASIVO** | **11639297,27** | **1144453,83** |
| **PATRIMONIO NETO** | **6187019,68** | **12047085,37** |
| **TOTAL PASIVO + P.NETO** | **17826316,95** | **13191539,20** |

Ing. Daniel A. Fileni
Presidente
Banco Alimentario

Ing. Diego L. Principi
Tesorero
Banco Alimentario

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - C.P.C.E.B.A.
Leg. 24118-1 - T°94 - F°40
CUIT: 27-22211054-0

Escaneado con CamScanner

# "BANCO ALIMENTARIO"

## ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

## AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

| RESULTADOS ORDINARIOS | Ejercicio finalizado el 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|---|
| *RECURSOS* | | |
| INGRESOS POR INSTITUCIONES | 8336919,38 | 9664937,48 |
| INGRESOS POR CUOTAS SOCIOS | 424151,64 | 1096119,42 |
| DONACIONES PARTICULARES | 0,00 | 1309625,99 |
| DONACIONES RED DE BANCOS | 70946,04 | 487206,72 |
| DONACIONES EMPRESAS | 1742461,43 | 1108589,26 |
| INGRESOS TARJETA NARANJA | 0,00 | 1508,00 |
| OTROS INGRESOS | 0,00 | 925812,28 |
| CAJAS NAVIDEÑAS | 2865000,00 | 0,00 |
| **TOTAL RECURSOS** | **13439478,49** | **14593799,15** |
| *GASTOS* | | |
| Generales de Administración (Anexo VII) | **-26136742,15** | -13997438,51 |
| **TOTAL GASTOS** | **-26136742,15** | **-13997438,51** |
| Intereses Plazo Fijo Bco Santander Rio | 878457,97 | 1272930,71 |
| RECPAM | 758740,00 | 401587,00 |
| **SUPERAVIT DEL EJERCICIO** | **-11060065,69** | **997947,64** |

Ing. Daniel A. Fileni
Presidente
Banco Alimentario

Ing. Diego L. Principi
Tesorero
Banco Alimentario

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - T°94 - F°40
LEG. 24118-1 - C.P.C.E.B.A
CUIT: 27-22211064-0

Escaneado con CamScanner

# "BANCO ALIMENTARIO"

## ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2022

| RUBROS | CAPITAL | AJUSTE AL CAPITAL | APORTE DONACION | Reservas Efectivo | RESULTADO DEL EJERC | RESULTADOS NO ASIGN | TOTAL Periodo actual | TOTAL Periodo Anterior |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| SALDO AL INICIO | 0,00 | 0,00 | 688765,23 | 4223310,00 | 7129364,37 | 5645,77 | 12047085,37 | 6825827,73 |
| AJUSTE RE RES TEC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVAS EFECTIVO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5200000,00 | 0,00 | 0,00 | 5200000,00 | 4223310,00 |
| SUPERAVIT/DEFICIT DEL EJERCICIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11060065,69 | 0,00 | -11060065,69 | 997947,64 |
| SALDO AL CIERRE | 0,00 | 0,00 | 688765,23 | 9423310,00 | -3930701,32 | 5645,77 | **6187019,68** | **12047085,37** |

Ing. Daniel A. Fileni
Presidente
Banco Alimentario

Ing. Diego L. Principi
Tesorero
Banco Alimentario

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - T°94 - F°40
LEG. 24118-1 - C.P.C.E.B.A.
CUIT: 27-22211064-0

Escaneado con CamScanner

# "BANCO ALIMENTARIO"

## ANEXO II: BIENES DE USO

Al 31 de Diciembre del 2022

| RUBROS | SALDO INICIO EJERCICIO | ALTAS | VALOR CIERRE EJERCICIO | DEPRECIACIONES | | | NETO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ACUM INICIO | DEL EJERC | ACUM CIERRE | |
| EQUIPOS | 10200,00 | 0,00 | 10200,00 | 10200,00 | 0,00 | 10200,00 | **0,00** |
| INSTALACIONES | 669436,74 | 0,00 | 669436,74 | 283019,38 | 40966,08 | 323985,46 | **345451,28** |
| AUTOELEVADOR | 35000,00 | 0,00 | 35000,00 | 35000,00 | 0,00 | 35000,00 | **0,00** |
| PUPA | 2592520,45 | 0,00 | 2592520,45 | 773370,03 | 403572,21 | 1176942,24 | **1415578,22** |
| RODADO | 70600,00 | 0,00 | 70600,00 | 70600,00 | 0,00 | 70600,00 | **0,00** |
| MUEBLES Y UTILES | 1702043,71 | 0,00 | 1702043,71 | 1603593,18 | 98450,53 | 1702043,71 | **0,00** |
| **TOTAL** | **5079800,90** | **0,00** | **5079800,90** | **2775782,59** | **542988,82** | **3318771,41** | **1761029,50** |

Ing. Daniel A. Fileni
Presidente
Banco Alimentario

Ing. Diego L. Principi
Tesorero
Banco Alimentario

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - T°94 - F°40
LEG. 24118-1 - C.P.C.E.B.A.
CUIT: 27-22211064-0

Escaneado con CamScanner

# "BANCO ALIMENTARIO"

## ANEXO III COSTOS

### AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

| | |
|---|---|
| EXISTENCIA INICIAL | 0,00 |
| COMPRAS | 0,00 |
| SUBTOTAL | 0,00 |
| EXISTENCIA FINAL | 0,00 |
| TOTAL | **0,00** |

Ing. Daniel A. Fileni
Presidente
Banco Alimentario

Ing. Diego L. Principi
Tesorero
Banco Alimentario

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - T°94 - F°40
LEG. 24118-1 - C.P.C.E.B.A.
CUIT: 27-22211064-0

Escaneado con CamScanner

## "BANCO ALIMENTARIO"

### ANEXO VII: GASTOS

### AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

| CONCEPTOS | TOTAL | COSTO SS | GTOS ADM | FINANCIAC |
|---|---|---|---|---|
| GTOS COMBUSTIBLES | 55795,03 | 0,00 | 55795,03 | 0,00 |
| GTOS CUOTAS RED | 1211214,77 | 0,00 | 1211214,77 | 0,00 |
| GTOS RED CAJAS NAVIDEÑAS | 1394532,88 | 0,00 | 1394532,88 | 0,00 |
| GTOS SUELDOS | 18054214,13 | 0,00 | 18054214,13 | 0,00 |
| SEGURO DE VIDA | 3847,90 | 0,00 | 3847,90 | 0,00 |
| CONTRIBUCIONES SUSS | 2424109,85 | 0,00 | 2424109,85 | 0,00 |
| CONTRIBUCIONES O.SOCIAL | 836720,69 | 0,00 | 836720,69 | 0,00 |
| ART SEGUROS | 452568,70 | 0,00 | 452568,70 | 0,00 |
| GTOS TELEFONO | 50532,10 | 0,00 | 50532,10 | 0,00 |
| GTOS SEGUROS | 409708,56 | 0,00 | 409708,56 | 0,00 |
| GTOS SERVICIO MEDICOS | 57993,20 | 0,00 | 57993,20 | 0,00 |
| GTOS ALARMA Y MONITOREO | 92940,00 | 0,00 | 92940,00 | 0,00 |
| DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO | 542988,82 | 0,00 | 542988,82 | 0,00 |
| GTOS HONORARIOS CONTADORA | 157678,92 | 0,00 | 157678,92 | 0,00 |
| GTOS CERTIFACION BALANCES | 22221,47 | 0,00 | 22221,47 | 0,00 |
| IMPUESTO AL CHEQUE | 338000,13 | 0,00 | 0,00 | 338000,13 |
| GTOS BANCARIOS | 31675,00 | 0,00 | 0,00 | 31675,00 |
| **TOTAL** | **26136742,15** | **0,00** | **25767067,02** | **369675,13** |

Ing. Daniel A. Fileni
Presidente
Banco Alimentario

Ing. Diego L. Principi
Tesorero
Banco Alimentario

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - T°94 - F°40
LEG. 24118-1 - C.P.C.E.B.A
CUIT: 27-22211064-0

Escaneado con CamScanner

## BANCO ALIMENTARIO

**FLUJO DE FONDOS DE EFECTIVO**
**Correspondiente al ejercicio anual finalizado el 31/12/2022**

| | Actual | Anterior |
|---|---|---|
| **VARIACIONES DEL EFECTIVO** | | |
| Efectivo al inicio del ejercicio | ***6472711,40*** | ***2186894,36*** |
| Modificacion de ejercicios anteriores | 0,00 | 0,00 |
| Efectivo al inicio del ejercicio | 14722505,48 | 6472711,40 |
| Efectivo modificado al inicio del ejercicio | 14722505,48 | 6472711,40 |
| Efectivo al cierre del ejercicio | 14722505,48 | 6472711,40 |
| **Aumento / Disminucion neto del efectivo** | ***14722505,48*** | ***6472711,40*** |
| **CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO** | | |
| **ACTIVIDADES OPERATIVAS** | | |
| Superavit ordinario del ejercicio | -11060065,69 | 997947,64 |
| Ajustes para aprobar al flujo neto de efect proveniente de act operativas | 0,00 | 0,00 |
| Aportes de los socios | 0,00 | 0,00 |
| Depreciacion de Bs de Uso | 3318771,41 | 2775782,81 |
| Cambios en activos y pasivos operativos | 22463799,76 | 1832387,49 |
| Aumento y/o disminucion en bs para consumo y comercializacion | 0,00 | 0,00 |
| **Flujo neto de efectivo generado por las act operativas** | ***14722505,48*** | ***5606117,94*** |
| **ACTIVIDADES DE INVERSION** | | |
| Pagos por compras de bienes de uso | 0,00 | 866593,46 |
| **Flujo neto de efectivo utilizado en las act de inversion.** | *0,00* | *866593,46* |
| **ACTIVIDADES DE FINANCIACION** | 0,00 | 0,00 |
| **Flujo neto de efectivo utilizado en las act de financiación** | *0,00* | *0,00* |
| **AUMENTO NETO DE EFECTIVO** | ***14722505,48*** | ***6472711,40*** |

Ing. Daniel A. Fileni
Presidente
Banco Alimentario

Ing. Diego L. Principi
Tesorero
Banco Alimentario

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - T°94 - F°40
LEG. 24118-1 - C.P.C.E.B.A
CUIT: 27-22211064-0

Escaneado con CamScanner

"BANCO ALIMENTARIO"

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 de Diciembre del 2022

| | | | |
|---|---|---|---|
| NOTA 1 | **Caja y bancos** | **14722505,48** | **6472711,40** |
| | DINERO EN EFECTIVO | 233274,00 | 1195534,03 |
| | MERCADO PAGO | 284950,85 | 0 |
| | BANCO SANTANDER RIO 013-000094094-Cta Cte Pesos | 2688561,37 | 1044999,62 |
| | BANCO SANTANDER RIO 013-000094438-Cta Cte USS | 4191834,59 | -213,54 |
| | BANCO SSANTADER RIO 013-000094100-Caja de Ahorros | 0,97 | 0,97 |
| | BANCO PROVINCIA Cta Cte 055825/7 | 177133,70 | 0 |
| | CAJA DE SEGURIDAD (Dolares) Cotizacion $ 183,25 BCRA | 7146750,00 | 4223310 |
| | BANCO FRANCES Cta Cte 170361770100097248 | 0,00 | -3194,35 |
| | BANCO FRANCES Cta Cte 170361720100103336 | 0,00 | 12274,67 |
| NOTA 2 | **Inversiones** | **0,00** | **3200000,00** |
| | Plazo Fijo | 0,00 | 3200000,00 |
| NOTA 3 | **Anticipo Impuestos** | **21882,58** | **5330,49** |
| | Iva CF Banco | 6651,75 | 0,00 |
| | Retencion Impuesto a las Ganancias | 14065,23 | 5265,6 |
| | SAF Ingreos Brutos | 1165,60 | 64,89 |
| NOTA 4 | **Deudas Sociales** | **844145,57** | **426327,23** |
| | Contribuciones Suss | 340669,36 | 160388,66 |
| | Aportes Suss | 270701,48 | 130719,98 |
| | Contribuciones OS | 112696,56 | 63543,54 |
| | Aportes OS | 56348,28 | 31771,77 |
| | Art Seguros | 63420,21 | 39647,78 |
| | Seguro de Vida | 309,68 | 255,5 |
| NOTA 5 | **Deudas Fiscales** | **162107,92** | **0,00** |
| | Plan Mis Facilidades a Pagar | 162107,92 | 0,00 |

NOTA 6 **Bases de presentación sobre las cuales se han preparado los Estados Contables**

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 Nº 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 Nº 2883 de CPCEPBA se aprobó la Segunda Parte de la Resolución JG FACPCE Nº 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 periodos 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 Nº 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 indice utilizado es el que resulta de la combinación del IPIM y del indice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los articulos 3 y 7 de la citada Resolución MD N 2883.-
Se presenta la información comparativa correspondiente al Patrimonio Neto, Estado de Resultados y Estado de Flujo de Fondos de Efectivo.-

Firmado a los efectos de su identificacion con mi Informe de Auditoria de fecha 30 de Marzo del 2023

Ing. Daniel A. Fileni
Presidente
Banco Alimentario

Ing. Diego L. Principi
Tesorero
Banco Alimentario

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - T°94 - F°40
LEG. 24118-1 - C.P.C.E.B.A
CUIT: 27-22211064-0

Escaneado con CamScanner

# INFORME DEL AUDITOR

***Señores Socios de "Banco Alimentario "***
***CUIT 33-70746638-9***
***Domicilio calle 8 (Ex 65) N 501 - Berisso***
***Provincia de Buenos Aires***

## Informe sobre los Estados Contables

He auditado los Estados Contables adjuntos de Banco Alimentario, que comprenden:

a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2022, comparativo con el ejercicio anterior.
b) Estado de Resultados por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre del 2022, comparativo con el ejercicio anterior.
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre del 2022, comparativo con el ejercicio anterior.
d) Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre del 2022, comparativo con el ejercicio anterior.
e) Anexos III y VII, y Notas 1 a 5 a los Estados Contables.

## 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 basados 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, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 3518 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, así como que se 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 juiciosobre 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 eficiencia 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 Banco Alimentario al 31 de Diciembre de 2022, así como los resultados, la evolución de su Patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.-

## Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Los Estados Contables citados, cumplen con lo dispuesto en las Leyes Nº 20321. Los Estados Contables han sido transcriptos en sus libros contables respectivos y han sido preparados a partir de dichos registros contables, llevados de conformidad con normas legales cuyas anotaciones concuerdan con la documentación comprobatoria.
b) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de Diciembre de 2022 a favor del Sistema Único de Seguridad Social en concepto de aportes y constribuciones previsionales asciende a $844,145,57
c) Según surge de los registros contables de la entidad, no se adeuda suma alguna, al 31 de diciembre de 2022, en concepto de Impuesto a los Ingresos Brutos a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires.
d) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución Nº 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

## VI) Certificación Profesional

*La presente Certificación no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.*

La Plata, Provincia de Buenos Aires, 30 de Marzo del 2023

Bautista Lorena V.
CONTADORA PUBLICA
M.P. - T°94 - F°40
LEG. 24118-1 - C.P.C.E.B.A.
CUIT: 27-22211064-0

Escaneado con CamScanner

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, declara que consta en sus registros que **LORENA VANESA BAUTISTA** , 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° 94 F° 40, 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 BANCO ALIMENTARIO - 33-70746638-9.

Firmado digitalmente por

Dr. Carlos Ariel Cuadrado
Contador Público
Autorizado RMD N° 3538
C.P.C.E.P.B.A.

Actuación Número: 2120234055D - 13/04/2023 -



Escaneado con CamScanner